

EERSTE BESTUURSRAPPORTAGE 2021

Inhoudsopgave

1.	Inleiding	3
2.	Afwijkingen in budgetten begroting 2021	5
3.	Technische begrotingswijziging	10
4.	Kredieten	12
5.	Herziening grondexploitaties	13
6.	Recapitulatie afwijkingen in budgetten begroting 2021	14
7.	Stand van zaken majeure projecten	15

1. Inleiding

In deze bestuursrapportage worden de afwijkingen in de uitvoering van de begroting 2021 gemeld en toegelicht. Basis hiervoor zijn de managementrapportages tot april 2021.

Het verwachte resultaat voor 2021 in de begroting na deze bestuursrapportage bedraagt € 196.000 nadelig. Onderstaand zijn de mutaties ten opzichte van de begroting 2021, die tot het huidige saldo hebben geleid, weergegeven.

Tabel 1 Begrotingssaldo eerste bestuursrapportage 2021

(bedragen x € 1.000; - = negatief effect)			
Saldo oorspronkelijke begroting 2021			-25
Effect tweede bestuursrapportage 2020			-125
Reeds besloten: aanvullende subsidie De Voorste Venne (raad 15 december 2020)			-20
Saldo voor eerste bestuursrapportage 2021			-170
Resultaat eerste bestuursrapportage 2021			
Bijstellingen 2021	-438		
Waarvan mutaties reserves	412		
			-26
Begrotingssaldo na eerste bestuursrapportage 2021			-196

De op 12 november 2020 in de raad vastgestelde begroting 2021 kende een saldo van € 25.000 negatief. Het structurele effect van de tweede bestuursrapportage 2020 (raad 15 december 2020) bedroeg voor 2021 € 125.000 negatief. Op 15 december 2020 besloot de raad ook om een aanvullende structurele subsidie te verstrekken aan De Voorste Venne van € 20.000 per jaar. Het saldo voor de eerste bestuursrapportage 2021 is daarmee € 170.000 negatief. De bijstelling in de eerste bestuursrapportage is € 26.000 negatief en daarmee komt het verwachte saldo voor 2021 uit op € 196.000 nadelig.

Een toelichting op alle mutaties leest u op pagina 5 en verder. Verder informeren we u over de stand van zaken in de majeure projecten.

Een aantal budgetaanpassingen heeft een structurele doorwerking naar 2022 en latere jaren.

In het overzicht hieronder is de structurele doorwerking voor de jaren 2022 t/m 2024 weergegeven
(- = negatieve doorwerking, + = positieve doorwerking).

Structureel effect exploitatie <i>(Bedragen * € 1)</i>	2022	2023	2024
Programma 3			
Vrijval stelpost kapitaallasten mitigerende maatregelen GOL	136.850		
Minder kosten onkruidbestrijding op verharding	40.000	40.000	40.000
Programma 4			
Hogere kapitaallasten restauratie Doeversche Sluis		-2.100	-2.085
Programma 6			
Vrijval kapitaallasten software sportbedrijf (Saas-oplossing)	8.891	8.808	8.725
Programma 7			
Extra kosten indexering budgetsubsidies	-30.000	-30.000	-30.000
Programma 9			
Vrijval kapitaallasten software omgevingswet (Saas-oplossing)	9.783	9.692	9.600
Algemene dekkingsmiddelen			
Uitkering gemeentefonds n.a.v. dec circulaire	-12.551	-12.626	-32.459
Lagere rentelast langlopende geldlening	14.000	13.000	12.000
Hogere rentebijdrage aan SOK Geerpark	-27.603	-25.649	-21.897
Overhead			
Vrijval kapitaallasten software personeelsadministratie (Saas-oplossing)	24.457	24.228	24.000
Totaal	163.827	25.353	7.884

2. Afwijkingen in budgetten begroting 2021

Programma 3: Verkeer en vervoer

Taakveld 2.1

De nog beschikbare stelpost voor dekking van de kapitaallasten die voortvloeien uit het investeringsbudget mitigerende maatregelen GOL is vanwege uitstel van werkzaamheden niet nodig in 2021 en 2022. Er wordt nog gewacht op de uitspraak van de Raad van State. Middelen voor de voorbereiding zijn beschikbaar gesteld. De verdere uitwerking van deze maatregelen vindt momenteel plaats maar zal in 2021 nog niet tot investeringen leiden. Dat betekent dat er in 2021 en 2022 nog geen rekening hoeft te worden gehouden met kapitaallasten van respectievelijk € 138.000 en € 136.850.

Medio maart 2021 is het bestek onkruidbeheersing op verharding opnieuw aanbesteed. Voorheen was het bestek op frequentie gericht. Dat wil zeggen gebaseerd op een x aantal rondes per jaar. Het bestek dat nu is aanbesteed, is gericht op beeldkwaliteit. Hierbij maakt de aannemer zelf de keuze hoe hij invulling geeft aan het onderhoud. Er ligt een frequente steekproefsgewijze keuring en toezicht vanuit de buitendienst aan ten grondslag. Naar verwachting is hierdoor een aanbestedingsvoordeel behaald. Eind 2021 zal het nieuwe proces (beeldgericht onderhoud), worden geëvalueerd. Eventuele bijstellingen voor 2022 worden besproken en opgenomen in een post onvoorzien waarmee bij de aframing van het budget rekening is gehouden. Op basis van nu bekende informatie is in 2021 van het beschikbare budget een bedrag van € 60.000 minder nodig. Naar verwachting is de besparing structureel € 40.000. Omdat onduidelijk is hoe de ervaringen met deze werkwijze zullen zijn, kan dit betekenen dat het budget in de toekomst weer moet worden bijgesteld.

Programma 6: Sport en cultuur

Taakveld 5.2 Sportaccommodaties

Sinds vorig jaar wordt de leesbaarheid van het display om de beweegbare bodem van het doelgroepenbad van zwembad Die Heygrave te verstellen, steeds slechter. Tijdens het jaarlijks onderhoud in 2020 is dan ook geconstateerd dat het display aan vervanging toe is. De kosten hiervoor bedragen circa € 13.000 inclusief btw.

Daarnaast is er behoefte aan een nieuw sluitplan inclusief toegangscontrole voor de sportzalen. Met uitzondering van sporthal Dillenburcht, is er op dit moment geen controle op de zalen. Het gevolg hiervan is dat de zalen onrechtmatig kunnen worden gebruikt. Dit brengt diverse risico's met zich mee en er wordt in dat geval ook geen huur betaald. Het is op dit moment niet exact bekend wie er een sleutel heeft. Bovendien is bij Die Heygrave het patent op het sluitplan verlopen waardoor het mogelijk is om zelfstandig een sleutel bij te laten maken. Door de combinatie van een nieuw sluitplan en toegangscontrole kan de deur van een accommodatie uitsluitend worden geopend op het moment dat men de zaal heeft gehuurd. De sleutels zijn dan bovendien zo afgesteld dat huurders alleen toegang hebben tot de ruimtes waar ze mogen zijn. Een bijkomend voordeel van een nieuw sluitplan is dat in de toekomst één sleutel volstaat in tegenstelling tot de tien sleutels die op dit moment nodig zijn op sommige locaties. Het sluitplan wordt daarmee dus ook een stuk gebruiksvriendelijker. De totale kosten bedragen circa € 23.000 inclusief btw. Ter compensatie van de btw wordt gebruikt gemaakt van de regeling Specifieke Uitkering Sport (SPUK).

De implementatie van de nieuwe sportapplicatie is gestart in 2020. Hiervoor is een investeringskrediet beschikbaar. De nieuwe software betreft echter een SaaS-oplossing. Dit betreft software in de vorm van een abonnement, waarbij wordt ingelogd bij de leverancier. De gemeente krijgt de software niet in 'bezit'. Om die reden mogen deze software en de implementatiekosten daarvan niet worden geactiveerd (conform commissie BBV, notitie MVA, januari 2020). De totale implementatiekosten van

de nieuwe software bedragen in 2021 € 58.168. Daar tegenover staat de vrijval van de kapitaallasten van € 8.891 voor de komende zeven jaar.

Op 12 mei 2020 heeft u een investeringskrediet van € 1.290.000 inclusief btw beschikbaar gesteld voor de aanleg van twee watervelden bij respectievelijk MHCD in Drunen en VMHC in Vlijmen. De uitvoering hiervan is gestart in het najaar van 2020 met de intentie de velden op te leveren voor het einde van dat jaar. Vanwege ongunstige weersomstandigheden heeft de uitvoering echter vertraging opgelopen en zijn de velden in maart 2021 beschikbaar gesteld aan de verenigingen. Omdat afschrijving voor het eerst plaatsvindt in het jaar na oplevering van het werk, wordt er voor het eerst afgeschreven in 2022 in plaats van in 2021. De onderuitputting van de kapitaallasten leidt incidenteel tot een voordeel van in totaliteit € 70.000.

De uitvoeringskosten passen binnen het daarvoor beschikbaar gestelde krediet. Afsluiten van het krediet is op dit moment echter nog niet mogelijk, omdat nog niet bekend is of het plafond voor de SPUK is overschreden. Wanneer dit het geval is, wordt de kostprijsverhogende btw niet voor 100% gecompenseerd, maar wordt de SPUK naar rato verleend.

Programma 7: Sociaal domein

Taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie

In de begroting 2021 is rekening gehouden met 2,1% indexering voor budgetsubsidies. De loonstijgingen van de 'Cao-sector gesubsidieerde instellingen' vallen hoger uit dan waar in de begroting 2021 rekening mee is gehouden. Zodoende komt de indexering uit op 2,91%. Dit leidt tot een nadelig structureel effect van € 30.000.

Taakveld 6.2 Wijkteams

De vraag naar ondersteuning vanuit de Wmo is het afgelopen jaar enorm toegenomen. Momenteel is het zo dat er veel meer vragen komen dan de voorgaande jaren. De wachttijden lopen daarom steeds verder op. Momenteel is de wachttijd variërend tussen de vier en acht weken. De inhuur van 0,89 fte zorgconsulent is daarom voortgezet in 2021. Door in te huren worden de wachttijden teruggedrongen. De totale kosten voor 2021 bedragen € 90.000 en komen ten laste van het programma Sociaal Domein.

Taakveld 6.3 Inkomensregelingen

We kennen al een aantal jaren een forse overschrijding van rond de € 300.000 op het begrote budget voor de bijzondere bijstand. De hoge kosten worden veroorzaakt door extra kosten bijzondere bijstand voor statushouders en ook het grote aantal inwoners dat gebruik maakt van bewindvoering. Voor 2021 verwachten we de overschrijding nog deels op te vangen binnen de armoedebegroting (€ 50.000). De overschrijding bedraagt daarmee waarschijnlijk nog rond de € 250.000.

Taakveld 7.1 Volksgezondheid

We zien dat de coronamaatregelen effect hebben gehad op de ondersteuningsbehoefte van onze inwoners. Door het wegvallen van fysieke contacten en fysieke vormen van ondersteuning, is de ondersteuningsbehoefte bij een deel van onze inwoners gegroeid. Het gaat hierbij met name om problematiek die zorg en veiligheid raakt. We hebben er voor gekozen om in 2021 extra middelen vrij te maken voor de inzet van de Wijk-GGD'er, om in deze ondersteuningsbehoefte te voorzien.

In 2019 zijn we aan de slag gegaan met Smart Start en de wijkanalyse Big Data in samenwerking met de GGD. Vanuit Smart Start blijkt dat onder andere jonge moeders onder de 30 jaar een belangrijke doelgroep is. Door hier preventief collectief aanbod aan te bieden aan het gezin, willen we hun kansen en weerbaarheid vergroten. We hebben ervoor gekozen om voor deze groep de babyroute te ontwikkelen en daarbij ook centering parenting (groepsaanbod in plaats van individuele consulten bij verloskundige of consultatiebureau) in te gaan zetten. Hierin zien we een collectief preventieve aanpak die past bij onze lokale ambities binnen het sociaal domein.

De extra inzet van de Wijk-GGD'er in 2021 brengt € 44.563 aan extra kosten met zich mee. De meerkosten voor centering parenting bedragen € 10.675. Beide meerkosten zijn incidenteel.

Voor de overige budgetten binnen het sociaal domein (Wmo en Jeugdhulp) zijn er nog geen concrete signalen van grote afwijkingen. Bij de volgende bestuursrapportage verwachten we op basis van de tussentijdse prognose de kosten jeugdhulp voor 2021 beter te kunnen inschatten. De door het Rijk aangekondigde extra middelen voor jeugdhulp 2021 zullen ook in de tweede bestuursrapportage worden verwerkt (de verdeling per gemeente is nog niet bekend; deze zal vermoedelijk in de meicirculaire van het gemeentefonds worden opgenomen).

Programma 8: Duurzaamheid, milieu en afval

Taakveld 7.3 Afval

De hoeveelheid restafval is sinds de coronapandemie gestegen. Dat is merkbaar in het aantal inworpen in de ondergrondse containers waardoor meer ledigingen nodig zijn. Dit heeft invloed op de inzamelkosten, de verwerkingskosten en ook de kosten voor de verbrandingsbelasting voor restafval. Een andere oorzaak voor de gestegen hoeveelheid restafval is de strengere controle die de Afvalstoffendienst uitvoert op verzamelcontainers voor PMD- en GFT-afval bij hoogbouwcomplexen. Sterk vervuilde verzamelcontainers worden afgevoerd als restafval waardoor de bovengenoemde kosten ook stijgen. Ook voert de Afvalstoffendienst op hun overslaglocatie een visuele controle uit van het door hen ingezamelde PMD- en GFT-afval uit minicontainers. Grote stukken afval die niet thuis horen in het PMD- en GFT-afval worden verwijderd en als restafval afgevoerd. Beide controles leiden tot minder afkeur van PMD- en GFT-afval door de verwerkers en een meer zekere opbrengst voor PMD-afval vanuit het Afvalfonds. De totale bijstelling voor restafval bedraagt incidenteel € 60.000. Bij het bepalen van de bijstellingen van de kosten is een gelijke periode met invloed van corona aangehouden als bij de bijstelling van de extra inkomsten voor restafval. Hierdoor lopen de opbrengsten analoog met de kosten over deze periode.

In het eerste kwartaal 2021 is een toename te zien van het gemiddeld aantal inworpen restafval in de ondergrondse containers. De toename bedraagt in deze periode ongeveer gemiddeld één inworp meer per huishouden ten opzichte van de begroting. Het is zeer aannemelijk dat de toename wordt veroorzaakt door de maatregelen ter bestrijding van de coronapandemie. Meer inwoners werken vanuit huis en/of zijn frequenter met meer personen thuis aanwezig. Hierdoor is thuis meer restafval ontstaan. Of deze trend zich zo blijft ontwikkelen is zeer onzeker. De aangekondigde versoepelingen en de verdere plannen om de maatschappij weer verder te 'openen' zullen hierop van invloed zijn alsmede de verwachte toekomstige verschuiving in de balans tussen thuis en op kantoor werken. De positieve bijstelling van de inkomsten voor deze periode is € 43.000.

Over de effecten/verwachtingen voor de rest van het jaar zal bij de tweede bestuursrapportage 2021 meer helderheid kunnen worden gegeven.

Door de nieuwe regels op de milieustraat voor grof restafval (fijn restafval hoort niet thuis in de container voor grof restafval maar in de ondergrondse containers voor restafval), die eind 2019 zijn ingevoerd, wordt er nog steeds minder grof restafval ingezameld en afgevoerd. Bij het opstellen van de begroting 2021 is rekening gehouden met het effect hiervan op de kosten, maar naar nu blijkt te voorzichtig. Dat leidt tot minderkosten van ca. € 30.000 structureel.

Programma 9: Bouwen en wonen

Taakveld 8.3 Wonen en bouwen

Een belangrijke pijler waar de invoering van de Omgevingswet op steunt is het Digitale Stelsel Omgevingswet (DSO). Om goed vorm en inhoud aan dit digitale stelsel te geven moet er nieuwe software worden aangeschaft voor ondersteuning van de gemeentelijke taken op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving (VTH). Na een uitgebreide verkenning is de voorkeur

gegeven aan Leef! een VTH-softwarepakket van Stadsbeheer. Deze software voldoet aan de minimale vereisten die de nieuwe Omgevingswet (en het digitale stelsel) stelt aan de software voor ondersteuning van de gemeentelijke taken van VTH.

Voor deze software is, ter vervanging van de huidige software, een krediet voor vervangingsinvesteringen beschikbaar. De nieuwe software betreft een zogenaamde Saas-oplossing. Dit betreft software in de vorm van een abonnement, waarbij wordt ingelogd bij de leverancier. De gemeente krijgt de software niet in 'bezit'. Om die reden mogen deze software en de implementatiekosten daarvan niet worden geactiveerd (conform commissie BBV, notitie MVA, januari 2020). Het gaat hierbij om eenmalige kosten van circa € 49.000 en deze lasten zullen ineens ten laste van de exploitatie komen. Daarnaast is er dit jaar ook een overlappende periode waarin zowel voor de huidige als de nieuwe software de jaarlijkse kosten moeten worden betaald. Voor de nieuwe software is dat, omdat deze pas vanaf medio 2021 wordt gebruikt, circa € 23.750. Bij elkaar gaat het dan om € 72.750 aan extra kosten voor dit jaar.

Verder is er na een langdurig traject ook de keuze gemaakt voor een softwareleverancier (Tercera) ter ondersteuning bij de Omgevingswet. Het betreft software voor het publiceren van plannen en software voor het vertalen van juridische regels naar begrijpelijke vragenbomen voor initiatiefnemers, de zogenaamde toepasbare regels. De kosten hiervoor bedragen € 20.000 jaarlijks en € 15.000 eenmalige aanschaf.

De totale eenmalige kosten bedragen € 64.000 (€ 49.000 + € 15.000) en komen in 2021 ten laste van de exploitatie. Daar tegenover staat de vrijval van de kapitaallasten van € 9.783 voor de komende zeven jaar.

Algemene dekkingsmiddelen

Taakveld 0.5 Treasury

In de liquiditeitsplanning stond voor het vierde kwartaal van 2020 een af te sluiten langlopende geldlening geraamd van € 3 miljoen. Deze is echter niet afgesloten (de raming is te hoog ingeschat) en levert zodoende een structureel voordeel op, omdat de rentelasten lager uitvallen dan geraamd. Het voordeel in 2021 bedraagt € 15.000.

In de begroting 2021 is rekening gehouden met een financieringsbehoefte circa € 33 miljoen. Doordat uitgaven van diverse investeringen doorschuiven, zoals de GOL en de verduurzaming van Die Heygrave en er dus minder geleend hoeft te worden in 2021, levert dit een incidenteel rentevoordeel op in 2021 van circa € 55.000.

Samen met Woonveste wordt de exploitatie Geerpark uitgevoerd. Deze exploitatie wordt gedaan op basis van een Samenwerkingsovereenkomst die op 10 december 2012 is aangegegaan. In deze samenwerkingsovereenkomst is vastgelegd dat de financiering van kosten en opbrengsten door beide partijen wordt gedaan en dat voor de inbreng een rentetoerekening plaatsvindt van 4% over het saldo van de ingebrachte grondwaarde (welke nog niet is betaald vanuit de exploitatie Geerpark) en de voorraad onderhanden werk. De aan de gemeente toegerekende rente wordt opgenomen binnen het taakveld Treasury. Bij het opstellen van de begroting 2021 is berekend dat voor 2021 een bedrag ontvangen zou worden van € 14.031. Inmiddels blijkt uit berekeningen dat in 2021 een bedrag van € 80.711 betaald moet worden. Per saldo dus een (negatieve) afwijking van € 94.742. Oorzaak van deze afwijking is enerzijds de verwerkte winstneming per 31 december 2020 uit de deelgebieden die minder was dan verwacht omdat een fase nog niet kon worden afgesloten en anderzijds versnelde uitgave (verkoop) van percelen in het deelgebied 2a waardoor de boekwaarde van Geerpark wijzigt ten opzichte van hetgeen was verwacht. De berekening geeft ook voor 2022 een negatief effect van € 27.603, voor 2023 een negatief effect van € 25.649 en voor 2024 een negatief effect van € 21.897.

Taakveld 0.7 Algemene Uitkering

De decembercirculaire 2020 van het gemeentefonds liet een beperkte positieve bijstelling zien voor alle jaren. Hierover hebben we op 21 januari 2020 een raadsinformatiebrief toegestuurd. Het effect voor 2021 is positief en meerjarig min of meer neutraal. In deze eerste bestuursrapportage is het effect opgenomen. Voor 2021 worden bedragen gelabeld voor de coronacompensatie culturele

instellingen (als vervolg op de subsidieregeling 2020 op basis waarvan instellingen ook in 2021 met een onderbouwd verzoek een aanvraag kunnen indienen waarvoor deze middelen kunnen worden ingezet) en voor de extra kosten die zijn gemaakt in de stembureaus i.v.m. de te nemen coronamaatregelen tijdens de tweede kamerverkiezingen in maart jl.

Overhead

Door corona en thuiswerken is er veel meer vraag gekomen naar het video vergaderen waardoor er extra werklicenties nodig zijn voor Microsoft Teams. Tegelijkertijd is dit ook de voorbereiding voor overgang naar Microsoft Office 365 en de nieuwe Heusdense Manier van Werken (HMW2021). De meerkosten hiervan bedragen in 2021 € 40.000. Eventuele structurele kosten worden meegenomen bij het uitwerken van HMW2021.

Na de implementatie van de nieuwe zaakstelsel applicatie zijn er aanvullende eisen gekomen voor het archiveren van documenten waardoor er een documenten koppeling nodig is naar de burgerzaken applicatie. Hiermee wordt weer voldaan aan de archiveringseisen van het streekarchief. De eenmalige kosten van deze koppeling bedragen € 35.000.

Verder is er met de overgang van het nieuwe zaakstelsel een nieuw sjablonenpakket in gebruik genomen. Het omzetten van de sjablonen kost alleen meer tijd dan gepland waardoor er eenmalig dubbele licentiekosten zijn, aangezien wij de huidige software van de centrale sjablonen nog steeds afnemen. De kosten bedragen € 21.000.

De implementatie van het nieuwe personeelstelsel is gestart in 2020. Hiervoor is een investeringskrediet beschikbaar. De nieuwe software betreft echter een SaaS-oplossing. Dit betreft software in de vorm van een abonnement, waarbij wordt ingelogd bij de leverancier. De gemeente krijgt de software echter niet in 'bezit'. Om die reden mag deze software en de implementatiekosten daarvan niet worden geactiveerd. De totale kosten van de investering bedragen € 160.000. In 2020 is hiervan reeds € 48.000 gecorrigeerd naar de exploitatie. Voor 2021 resulteert dit in een extra last van € 112.000. Daar tegenover staat de vrijval van de kapitaallasten van € 24.457 voor de komende zeven jaar.

3. Technische begrotingswijziging

Programma 6: Sport en cultuur

Taakveld 5.1 Sportbeleid en activering

Het ministerie van VWS heeft in de zomer van 2018 het nationaal sportakkoord gesloten. In dit akkoord worden over een aantal ambities afspraken gemaakt tussen overheid en sportbonden, de Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG) en de Vereniging Sport en Gemeenten (VSG). Onderdeel van het nationaal sportakkoord is een uitrol naar lokale sportakkoorden. In 2020 is het lokaal Beweeg- en sportakkoord opgesteld en ondertekend door de sport- en beweegaanbieders. Het lokaal Beweeg- en sportakkoord is geen beleidsdocument van de gemeenten, maar de gemeente is één van de ondertekenaars van het akkoord. Het doel van het akkoord is dat iedereen in onze gemeente nu en in de toekomst zonder belemmeringen in een veilige en gezonde omgeving plezier in sport en bewegen kan hebben. Voor het waarmaken van de ambities uit het lokaal beweeg- en sportakkoord is er vanuit het ministerie van VWS uitvoeringsbudget beschikbaar. Voor het jaar 2021 is besloten om de uitvoeringsbudgetten éénmalig te verhogen. Hiermee beoogt het kabinet, waar dat mogelijk is, het sporten en bewegen te bevorderen in een tijd waarin dat door de coronamaatregelen lastig is. Sporten en bewegen is echter van belang voor zowel de fysieke als mentale gezondheid van mensen. De financiële impuls geldt als een aanvulling op het uitvoeringsbudget van de lopende lokale Sportakkoorden. Voor de gemeente Heusden is het totale budget in 2021 € 60.000. Tegenover deze inkomsten staan uitgaven ter hoogte van hetzelfde bedrag.

Taakveld 5.2 Sportaccommodaties

De ingevoerde maatregelen om de verspreiding van het coronavirus te beperken hebben in veel sectoren impact gehad, waaronder de amateursport. Daarom heeft het kabinet de regeling 'Tegemoetkoming verhuurders sportaccommodaties COVID-19' (TVS) ingesteld. De TVS-regeling is bedoeld om de huur van een sportaccommodatie kwijt te schelden als deze accommodatie vanwege de coronamaatregelen niet door amateursportorganisaties gebruikt kon worden. Ter compensatie van de gemiste huurinkomsten kan de verhuurder een beroep doen op deze regeling.

Op 25 augustus 2020 hebben wij besloten om, in lijn met deze regeling, de huren van amateursportorganisaties (binnen- en buitensport) kwijt te schelden voor de periode 1 maart tot 1 juni 2020 en een aanvraag in te dienen ter compensatie van de gemiste huurinkomsten. Deze is inmiddels gehonoreerd. In het vervolg hierop is het nu mogelijk een aanvraag in te dienen over het vierde kwartaal 2020. In totaliteit gaat het in deze periode om ongeveer € 50.000 aan gemiste huurinkomsten. Het Rijk beoogt verhuurders hier volledig voor te compenseren. Deze wijziging is derhalve budgettair neutraal.

Binnenkort volgen ook nog aanvullende regelingen voor het eerste en tweede kwartaal van 2021. Dit wordt meegenomen in de tweede bestuursrapportage.

Programma 7: Sociaal domein

Taakveld 6.3 Inkomensregelingen

Wij hebben van het Rijk een Specifieke Uitkering voor de financiering van de Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers (Tozo) ontvangen. Het gaat om een bedrag van € 1.951.220. De Tozo is een van de maatregelen van het kabinet om ondernemers te ondersteunen tijdens de coronacrisis. De regeling is voor zelfstandige ondernemers, waaronder zzp'ers. Het voorziet in een aanvullende uitkering voor levensonderhoud als het inkomen door de coronacrisis tot onder het sociaal minimum daalt en in een lening voor bedrijfskapitaal om liquiditeitsproblemen door de coronacrisis op te vangen. De uitvoering van deze regeling ligt bij Baanbrekers en de middelen worden dan ook 1-op-1 doorgezet naar Baanbrekers.

Tevens is het voorlopige BUIG-budget voor 2021 bekend. Dat is € 9.041.155, € 165.996 lager dan nu was opgenomen. Zowel inkomsten als de uitgaven worden met dat bedrag verlaagd. De uitvoering van de BUIG ligt bij Baanbrekers, de BUIG-middelen worden dan ook conform de geldende financieringsmethodiek van Baanbrekers 1-op-1 doorgezet.

Taakveld 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+

Van het Rijk hebben wij een specifieke uitkering ontvangen voor gemeentelijke hulp aan gedupeerden van de toeslagenproblematiek. Het gaat om een eenmalig bedrag van € 18.022. Tegenover deze inkomsten zullen uitgaven staan voor gedupeerden die een gemeentelijk hulpverleningstraject willen volgen.

4. Kredieten

Restauratie Doeversche Sluis

De voorbereiding en de restauratiekosten van de Doeversche Sluis zijn in mei 2021 op basis van de aanbestedingsresultaten duidelijk geworden. Inclusief de voorbereidingskosten en de kosten van begeleiding en toezicht tijdens de restauratie is een krediet benodigd van bruto € 1.085.000. Dit is inclusief de kosten voor renovatie van het brugdeel en inclusief een stelpost van € 40.000 voor de aanleg van een trap en steiger. De kosten voor trap en steiger zijn niet in de aanbesteding meegenomen omdat hier lokaal ondernemerschap mogelijk is en de gemeente dat ook wil bevorderen.

De bedragen van de inschrijvers wijken sterk af van de opgestelde raming in het werkbestedek. Belangrijkste verschil ligt in het aantal stenen, dat in de berekening is opgenomen. In het werkbestedek is gerekend in m² terwijl er acht geslagen had moeten worden op een veel groter volume van stenen: in de praktijk zijn de vleugels van de sluis 3 steens dik. Dit heeft gevolgen voor het aantal te bikken en te metselen stenen in het rijksmonument.

Voor de restauratiekosten is een subsidie bij de provincie aangevraagd. Op 27 november 2020 heeft de provincie Noord-Brabant de gemeente Heusden geïnformeerd, dat de gemeente een subsidie van € 384.978 krijgt. Dit bedrag is toegekend op een werkbestedek van de investeringskosten. Dit toegezegde bedrag verandert niet als gevolg van een gewijzigd aanbestedingsresultaat; dit is namelijk al bijna het plafondbedrag voor subsidies voor restauratieprojecten van cultureel erfgoed.

Verder heeft de gemeente Heusden van het uitvoeringsgerichte Platform De Langstraat een bijdrage van € 40.000 toegezegd gekregen voor o.a. het brugdeel ter hoogte van de Elshoutse Zeedijk en aanleg van trap en steiger voor € 40.000. In totaal bedraagt de toegezegde subsidie en bijdrage daarmee € 424.978.

De netto investeringskosten voor de gemeente komen hiermee op afgerond € 660.000. In de begroting 2021 is voor deze restauratie rekening gehouden met de kapitaallasten behorende bij een netto investering van € 600.000. Door de hogere netto investering ontstaan vanaf 2023 structureel hogere kapitaallasten van € 2.100 per jaar.

SaaS-applicaties

De investeringskredieten van een drietal SaaS-applicaties komen te vervallen. De nieuwe software betreft een zogenaamde SaaS-oplossing. Dit betreft software in de vorm van een abonnement, waarbij wordt ingelogd bij de leverancier. De gemeente krijgt de software echter niet in 'bezit'. Om die reden mag deze software en de implementatiekosten daarvan niet worden geactiveerd (conform commissie BBV, notitie MVA, januari 2020). De implementatiekosten komen in 2021 ten laste van de exploitatie. Het gaat om een bedrag van € 234.000. Daar tegenover staat de vrijval van de kapitaallasten van € 43.000 per jaar voor de komende zeven jaar.

5. Herziening grondexploitaties

Bij de eerste bestuursrapportage zijn er over het algemeen geen materiële afwijkingen voor wat betreft de geraamde resultaten per grondexploitatie ten opzichte van de actualisaties die zij gemaakt bij de voorbereiding van de jaarrekening 2020.

Vooralsnog zijn er nog steeds géén effecten van de coronacrisis merkbaar op de woningmarkt en de grondprijzen. De vraag naar woningen blijft landelijk nog steeds aanzienlijk groter dan het aanbod. Omdat ook de rente laag is, worden de eerstkomende periode geen wijzigingen van de grondprijzen (= lees daling want dat is het risico) verwacht. Bij de tweede bestuursrapportage kan beter worden ingeschat of er inhoudelijke en daarmee ook budgettaire effecten zijn binnen de grondexploitaties.

6. Recapitulatie afwijkingen in budgetten begroting 2021

Hieronder staat een recapitulatie van de afwijkingen op budgetten ten opzichte van de begroting 2021.

(- = negatief effect)					
Omschrijving	Bedrag effect		Aard effect	Dekking t.i.v./aanwending t.b.v.	
	Inkomsten	Uitgaven	I = incidenteel S = structureel	Saldo begroting/ onvoorzien	Reserves
Programma 1					
Extra kosten tweede kamerverkiezingen i.v.m. Corona (labeling dec circulaire gemeentefonds)		€ 58.951-	I	€ 58.951-	
Programma 3					
vrijval stelpost kapitaallasten mitigerende maatregelen GOL		€ 138.000	I	€ 138.000	
minder kosten onkruidbestrijding op verharding		€ 60.000	S	€ 60.000	
Programma 4					
hogere rente last Doeverensche Sluis			S		
hogere afschrijvingslast Doeverensche Sluis			S		
Programma 6					
Diverse kosten sportaccommodaties incl btw		€ 36.000-	I	€ 36.000-	
Kosten implementatie software sportbedrijf		€ 58.168-	I	€ 58.168-	
Vrijval afschrijving software sportbedrijf			S		
Vrijval rente software sportbedrijf			S		
Onderuitputting aanleg waterveld MHCD		€ 28.788	I	€ 28.788	
Onderuitputting aanleg waterveld MHCD		€ 7.848	I	€ 7.848	
Onderuitputting aanleg waterveld VMHC		€ 26.342	I	€ 26.342	
Onderuitputting aanleg waterveld VMHC		€ 7.064	I	€ 7.064	
Programma 7					
Extra kosten lokale inzet GGD		€ 55.238-	I		€ 55.238-
Inhuur 0,89 fte WMO Consulent Zorg bij cluster ZB		€ 90.000-	I		€ 90.000-
Extra kosten indexering budgetsubsidies		€ 30.000-	S		€ 30.000-
Hogere kosten bijzondere bijstand		€ 250.000-	I		€ 250.000-
Hogere kosten buurt- en dorpshuizen en vrijwilligersorganisaties jeugd i.m. COVID-19 (labeling dec circulaire gemeentefonds)		€ 269.586-	I	€ 269.586-	
Programma 8					
Meerkosten inzamelkosten restafval		€ 25.000-	I		€ 25.000-
Meerkosten verwerking restafval		€ 20.000-	I		€ 20.000-
Meerkosten afvalbelasting		€ 15.000-	I		€ 15.000-
Hogere opbrengsten afvalstoffenheffing	€ 43.000		I		€ 43.000
Lagere kosten verwerking grofafval		€ 30.000	S		€ 30.000
Programma 9					
Kosten implementatie software omgevingswet		€ 107.750-	I	€ 107.750-	
Vrijval afschrijving software omgevingswet			S		
Vrijval rente software omgevingswet			S		
Algemene dekkingsmiddelen					
Uitkering gemeentefonds n.a.v. dec circulaire	€ 469.345			€ 469.345	
Lagere rentelast langlopende geldlening		€ 70.000	I/S	€ 70.000	
Hogere rentebijdrage aan SOK Geerpark		€ 94.742-	S	€ 94.742-	
Overhead					
Extra kosten implementatie zaakstelsysteem		€ 56.000-	I	€ 56.000-	
Extra kosten werkpleklicenties		€ 40.000-	I	€ 40.000-	
Kosten implementatie software personeeladministratie		€ 112.000-	I	€ 112.000-	
Vrijval afschrijving software personeelsadministratie			S		
Vrijval rente software personeelsadministratie			S		
Totalen	€ 512.345	€ 950.393-		€ 25.810-	€ 412.238-

7. Stand van zaken majeure projecten

Gebiedsontwikkeling Oostelijke Langstraat (GOL)

Aannemer CMB heeft de voorbereidingen afgerond. Het Voorlopig Ontwerp, het Definitief ontwerp zijn afgerond en het Uitvoeringsontwerp nagenoeg. De uitvoering is in afwachting van de uitspraak van de Raad van State. Een aantal voorbereidende werkzaamheden (zoals tijdelijke het verleggen van kabels en leidingen en bomenkap) starten al eerder.

De zitting van de Raad van State heeft plaatsgevonden op 20 en 21 januari 2021. De uitspraak is tot drie keer toe uitgesteld waardoor de uitvoering minimaal vertraagd naar oktober en mogelijk nog later.

Voor de mitigerende maatregelen verkeerscirculatie centrum Vlijmen en de Vijfhoevenlaan zijn participatietrajecten opgestart. Het participatietraject voor de verkeerscirculatie centrum Vlijmen is on-hold gezet. Er is gekozen om eerst het GOL project uit te voeren om vervolgens te kijken welke maatregelen extra genomen kunnen worden. Het participatietraject van de Vijfhoevenlaan loopt nog. Verder is de Kennedybrug nog een belangrijk onderwerp, waarvoor e.e.a. verder wordt onderzocht.

Herontwikkeling Metal Valley

Er is een kavel verkocht voor een boxencentrum en bedrijfsverzamelgebouw aan de Lipsstraat. In verband met de situatie rondom het coronavirus zal de afname van de grond waarschijnlijk in het eerste half jaar van 2021 plaatsvinden.

Op dit moment is nog een kavel te koop van circa 4000 m2 en het middenterrein van Metal Valley van circa 3,5 ha.

Steenenburg

Op 24 maart 2021 heeft de Afdeling bestuursrechtspraak van de Raad van State het ingediende beroep tegen het bestemmingsplan Steenenburg ongegrond verklaard. Daarmee is het bestemmingsplan onherroepelijk geworden.

In februari 2021 is de aanleg van de bouwweg (weg en riolering) voor de campus afgerond. In overleg met de nutspartijen worden plannen gemaakt voor de aanleg van de noodzakelijke nutsvoorzieningen voor de campus. Deze zullen later worden aangelegd.

Een rioolpersleiding van het waterschap doorkruist Steenenburg. Begin 2021 zijn de voorbereidingen gestart voor de verplaatsing van een deel van de rioolpersleiding binnen Steenenburg. Het grootste deel van de verplaatsing gebeurt door een nieuwe persing van de leiding ondergronds. Slechts een klein deel van de leiding wordt verplaatst door een sleuf te graven.

De mogelijkheden voor verkoop en ontwikkeling van het Middengebied (appartementen, kasteel en patiowoningen) zijn besproken met Jan Kelders Beheer. Deze verkenning heeft geleid tot het besluit van het college om met Jan Kelders Beheer afspraken te gaan maken over de verkoop en ontwikkeling van dit gebied.

In de gesprekken zijn de contouren voor het Middengebied geschetst. Daarnaast is het inrichtingsplan voor de bouwkeuzes ver gevorderd. De basis is daarmee gelegd voor het bestek bouw- en woonrijp maken voor de bouwkeuzes en het gebied met de patiowoningen. Het opstellen van dit bestek is gestart. Dat geldt ook voor de voorbereidingen voor de verkoop van de bouwkeuzes.

Dillenburg

Het openbaar gebied van het projectmatige woningbouwdeel is overgedragen aan de gemeente. Een groot gedeelte van de bedrijfsbebouwing is al in gebruik. De kavels in de noordoosthoek van het plangebied zijn in optie en één kleinere kavel ten westen van het gezondheidscentrum is nog uit te geven. De werkzaamheden rondom de Prins Hendrikstraat zijn klaar en de onderhoudstermijn van het deelproject Prins Hendrikstraat is beëindigd. Het project is hiermee overgedragen aan de lijnorganisatie.

Er is nog één particuliere woningbouwkavel hoek Prins Hendrikstraat/Chrysantenstraat uit te geven.

Geerpark

Er wordt flink gebouwd in Geerpark. In maart 2021 zijn alle woningen van Goedemorgen (fase 1c) opgeleverd. Ook de 48 instapklare woningen in Morgenrood (fase 3a) en de woningen in Tot morgen (fase 2b-1) van de vereniging 'Samen Bouwen in Geerpak' zijn opgeleverd.

De voorbereidingen voor de bouw van de overige woningen in Tot Morgen zijn inmiddels in volle gang. Het noordelijk deel van Tot Morgen (fase 2b 2) wordt momenteel bouwrijp gemaakt. De verkoop van de woningen in dit deel start in mei 2021. Ook in Nieuwe Morgen (Fase 2c) worden voorbereidingen getroffen voor het bouwrijpmaken van het gebied. Het uitwerkingsplan voor deze fase is inmiddels onherroepelijk.

De werkzaamheden voor de kunstbrug tussen Morgen I en Goedemorgen worden gestart. Oplevering van de kunstbrug vindt naar verwachting plaats in het najaar van 2021.

De Grassen

Sinds de vaststelling van het Masterplan in 2013 zijn beleidsmatige visies en regelgeving gewijzigd. In samenspraak met het stedenbouwkundige bureau wordt een oplegnotitie bij het Masterplan voorbereid, waarin nieuwe inzichten en de gevolgen voor De Grassen in beeld worden gebracht.

In 2020 zijn verschillende onderzoeken in gang gezet. De resultaten hiervan komen binnen en vormen mede de basis voor een ruimtelijke procedure. In maart 2021 zijn de eerste verkenningen gestart voor een stedenbouwkundige verkaveling van Fase 2. Daarvoor is ook al gesproken met een aantal omwonenden om de aansluiting van Fase 2 op hun gronden te bespreken.

De gesprekken met de initiatiefnemers van het gezondheidscentrum en met Scala lopen nog. Deze moeten uiteindelijk leiden tot concrete afspraken.

Begin januari is het eerste participatietraject voor de Herinrichting van de Vijfhoevenlaan gestart. Deze digitale participatie heeft een groot aantal reacties (> 500) opgeleverd. Op sommige punten is duidelijkheid ontstaan over de wensen en ideeën van betrokkenen en op andere punten leveren de uitkomsten een diffuser beeld. De komende periode wordt nader onderzoek gedaan en toegewerkt naar schetsontwerpen voor de aangepaste Vijfhoevenlaan, die weer via participatie worden besproken en getoetst.