

Tweede Berap 2020

Gemeente Haaren
Postbus 44
5076 ZG Haaren

Telefoon 0411 - 627282
E-mail gemeente@haaren.nl
Internet www.haaren.nl



Inhoudsopgave

Voorwoord	5
Wijzigingsvoorstellen en bijzonderheden per programma.....	7
Bijlage I Overzicht begrotingswijzigingen 2020	17
Bijlage II Overzicht voorstellen Tweede Berap 2020	18



Voorwoord

Beste lezer,

Voor u ligt de laatste rapportage uit de planning- en controlcyclus gemaakt door de gemeente Haaren. Het laatste product van deze cyclus is de jaarrekening 2020. Deze wordt opgesteld door onze rechtsopvolger de gemeente Oisterwijk en de raad van deze gemeente stelt hem vast. Daarmee valt het doek voor de gemeente Haaren.

Dit betekent dat alle budgetten per 1 januari 2021 vervallen. Indien een budget eind 2020 niet geheel benut is, valt het overschot terug in de algemene reserve. Overheveling van budgetten naar de ontvangende gemeenten is niet mogelijk. Voorzieningen, bestemmingsreserves en de algemene reserve gaan wel over naar de ontvangende gemeente. Grondgebonden reserves en voorzieningen gaan naar de gemeente waartoe ze behoren, het overige wordt verdeeld volgens de vastgestelde verdeelsleutel.

Het is aan de ontvangende gemeenten om voor de diverse projecten en activiteiten in de 'voorheen Haarense' dorpen budgetten toe te kennen en op te nemen in de begroting.

Deze Tweede Berap is een afwijkingenrapportage. De rapportage staat in het teken van de COVID-19 crisis en de herindeling.

COVID-19 heeft een enorme impact op onze Haarens samenleving. Meerdere sectoren zijn zwaar getroffen. Bij het Sociaal Domein, onderwijs en kinderopvang heeft COVID-19 extra of andere werkzaamheden gevraagd van zowel organisaties, zorgaanbieders als onze medewerkers. Aan diverse regelingen vanuit het Rijk wordt uitvoering gegeven. Met name de horeca en onze verenigingen en gemeenschapshuizen hebben het zwaar. Het college doet wat in haar vermogen ligt, binnen de bestaande regelgeving om onze verenigingen en gemeenschapsvoorzieningen door deze crisis heen te helpen. Hetzelfde geldt voor de ondernemers. De gemeente Haaren geeft uitvoering aan de landelijke regelingen die ondernemers helpen de corona crisis door te komen. Dat dit beleid succesvol is, blijkt wel uit het gegeven dat er de afgelopen maanden maar weinig bedrijven failliet zijn gegaan. Diverse ondersteunende maatregelen vragen om aanpassing van onze begroting. Deze aanpassingen zijn, voor zover bekend, verwerkt in deze Berap.

Wat betreft de herindeling ligt de focus op goed en veilig overdragen van projecten en voorzieningen die van belang zijn voor onze dorpen aan de gemeente Boxtel, Oisterwijk, Tilburg en Vught. Daarnaast treffen we maatregelen voor een goede landing van ons personeel nadat de gemeente is opgeheven.

We gaan de laatste anderhalve maand in als zelfstandige gemeente. Wij, bestuur en medewerkers, zorgen ervoor dat we op 31 december de deur van het gemeentehuis op slot kunnen doen, in de wetenschap dat de dorpen op een goede manier zijn overgedragen. Het is dan aan de nieuwe gemeenten om samen met de inwoners van de dorpen Haaren, Helvoirt, Biezenmortel en Esch het werk van de gemeente Haaren op een goede manier voort te zetten. Wij wensen hen daarbij heel veel succes.

Martien Vromans

Wethouder



Wijzigingsvoorstellen en bijzonderheden per programma

In dit hoofdstuk worden de belangrijkste (financiële) wijzigingen en bijzonderheden per programma toegelicht. Een volledig overzicht van de wijzigingen is terug te vinden in bijlage I.

Programma 1 - Leven

In de gemeente Haaren zijn de juiste faciliteiten aanwezig die samen voor een goede sociale leefomgeving zorgen. Dit bereiken we door het ontwikkelen en faciliteren van sociale voorzieningen zoals onderwijs en gezondheid en het ondersteunen van individuen en groepen zodat ze deel kunnen nemen en bijdragen aan verbetering van de leefomgeving.

Specifieke uitkering sport

Vanaf 2019 mag de btw op sport niet meer verrekend worden, hetgeen kostenverhogend werkt. Het ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport compenseert, door middel van de Regeling specifieke uitkering stimulering sport, gemeenten voor het kostenverhogend effect. De totale uitkering aan gemeenten kent in 2020 een plafond van €188 miljoen. De aanvragen die zijn ingediend door gemeenten overschrijden het uitkeringsplafond. Conform de regeling wordt het plafond naar rato (79,97%) verdeeld.

In januari dit jaar heeft gemeente Haaren een aanvraag ingediend voor de Regeling specifieke uitkering stimulering sport. Van de aangevraagde uitkering van € 64.944 is € 51.933 (79,97%) verleend. De vaststelling van deze specifieke uitkering vindt plaats na verantwoording, welke uiterlijk op 15 juli 2021 ingediend moet zijn.

Oude Dr. Landmanschool

Op 8 september besloot het college tot verkoop van de oude Dr. Landmanschool en de directeurswoning, middels een ontwikkelcompetitie. Vanwege de herindeling per 1 januari 2021 gebeurt dit uiteraard in afstemming met de gemeente Vught. Wij informeerden u hierover eerder in raadsinfo 878. Deze ontwikkelcompetitie wordt extern begeleid. Hiervoor wordt een budget van € 35.000 aangevraagd.

Als een gemeente het voornemen heeft om panden te verkopen zijn de panden volgens de regels van het BBV geen materiële vaste activa meer, maar voorraden. De panden verschuiven dus op de balans. Als gevolg daarvan is het meerjarig onderhoudsprogramma niet meer actueel en vervallen daarmee de onderhoudsvoorzieningen van deze twee panden. De vrijval van de oude Dr. Landmanschool bedraagt € 171.000. Voor klein onderhoud blijven de budgetten in de exploitatie.

Den Domp

De brandveiligheid van gemeenschapshuis Den Domp is niet op orde. Den Domp is een gebouw van Stichting Gemeenschapsvoorzieningen Haaren (SGH). In de Meerjaren Onderhoudsplan (MJOP) is geregeld welke werkzaamheden voor rekening van de stichting zijn en welke voor de gemeente. Het aanpassen van de brandmeldinstallatie valt niet onder de kosten van de gemeente. De werkzaamheden betreffen het aanbrengen van een brandmeldinstallatie op noodvoorziening, detectie, alarmgevers en dergelijke. Deze aanpassingen vergen een krediet van € 14.950.

Den Domp wordt grondig gerenoveerd, maar dat laat nog wel even op zich wachten. De meeste zaken kunnen in een gerenoveerde Den Domp hergebruikt worden. Er is overleg geweest met de gemeente Oisterwijk. Gemeente Oisterwijk staat er positief tegenover om deze werkzaamheden nu uit te voeren.

In het verleden hebben wij als gemeente deze voorzieningen ook voor onze rekening genomen.

HelvoirThuis

Stichting Thuis in Helvoirt (TinH) beheert voor de gemeente de sportzaal in het HelvoirThuis. De vluchtwegen vanuit de sportzaal zijn onvoldoende om daar grotere evenementen te organiseren. Om dit mogelijk te maken dienen er extra nooddeuren aangebracht te worden. De investering voor het aanbrengen van deze nooddeuren bedraagt € 15.000. Dit verzoek is door stichting TinH gepresenteerd aan de gemeente. De gemeente heeft een groot belang bij het goed functioneren van de stichting en wil graag positief reageren op dit voorstel. Dit voorstel is ook besproken met de gemeente Vught. De gemeente Vught staat hier ook positief tegenover.

Sociaal domein

Algemeen

Covid-19 heeft een effect gehad op het sociaal domein. Wij hebben zoveel mogelijk onze dienstverlening voor inwoners kunnen continueren. Een aantal activiteiten en projecten hebben we noodgedwongen moeten doorschuiven. Ook zijn onze voorzieningen en ondersteuning vanuit de 0e en 1e lijn anders ingevuld, dan wel stil komen te liggen. De instellingen in de 0e en 1e lijn hebben zich, in samenwerking met vrijwilligers en vrijwilligersorganisaties, ingezet om (kwetsbare) inwoners zo optimaal mogelijk te ondersteunen. Dit heeft een positief effect gehad op de sociale cohesie.

Uitvoeringskosten

De uitvoeringskosten voor het sociaal domein zijn in de begroting van 2020 niet geïndexeerd. Volgens het contract wordt het budget verhoogd met € 59.000.

TOZO

De uitvoering van de TOZO (Tijdelijke Overbruggingsregeling Zelfstandige Ondernemers) is in volle gang. Inmiddels is er inzicht in de benodigde budgetten voor 2020. We verwachten dit jaar aan zelfstandigen een bedrag van € 1.118.000 aan uitkeringen voor levensonderhoud te verstrekken en € 71.000 aan bedrijfsleningen. De uitvoeringskosten die hiervoor vanuit het Rijk worden vergoed, prognosticeren we op een bedrag van € 133.000. De uitvoeringskosten worden gefactureerd door de Gemeente Boxtel/MijnGemeenteDichtbij. De dekking voor deze lasten zijn rijksmiddelen die reeds aan de gemeente beschikbaar zijn gesteld. Deze zijn hoger dan de verwachte lasten en worden dan ook gerestitueerd aan het Rijk in 2021. Hiervoor zal per 31 december 2020 een balanspost worden opgenomen op basis van de ingediende SISA-gegevens.

Participatie

In de mei- en septembercirculaire 2020 is het budget voor participatie bijgesteld met € 205.000. In de juni-brief van het rijk is in het kader van COVID-19 € 86.000 beschikbaar gesteld. Deze middelen zijn bedoeld voor de uitvoering van de Wet sociale werkvoorziening en daarom is afgesproken dat deze middelen doorgesluisd worden aan de WSD. Verwacht wordt dat de begeleidingskosten voor 2020 € 50.000 hoger zullen zijn dan het budget, omdat we meer mensen met een loonkostensubsidie hebben begeleid. Ter dekking hiervan worden de dividendmiddelen WSD ingezet van € 68.000.

Inkomensvoorziening

Het BUIG-budget dat we van het Rijk ontvangen is in de loop van 2020 bijgesteld met € 345.000. De verwachte uitgaven zijn daarom verhoogd met € 275.000. De inkomsten vanuit de Bbz (Bijstand voor zelfstandigen) zijn begroot op € 150.000. Dit moet worden bijgesteld naar € 30.000. We zien dat bedrijfskredieten Bbz versneld zijn terugbetaald en het budget is nu realistischer geraamd.

Jeugd

In de juni-brief van het Rijk is in het kader van COVID-19 € 18.000 beschikbaar gesteld. Verwacht wordt dat dit ook uitgegeven wordt via de regionale inkooporganisatie (RIOZ). In het kader van COVID-19 en continuïteit van zorg is landelijk een omzetgarantie afgesproken voor het onderdeel Landelijk Transitiearrangement (LTA). De garantie is een percentage wat vanaf 1 oktober door aanbieders in rekening wordt gebracht, bovenop de normale factuur. Het percentage wordt bepaald op basis van gerealiseerde omzet in dezelfde periode van 2019, gecorrigeerd voor de

werkelijke omzet in de Coronaperiode van 2020 en verder. De uitkomst hiervan is onbekend en onzeker. Het is nu niet te voorspellen wat het effect op de begroting zal zijn.

Er is een prognose van een tekort op inkoop jeugd voor de gehele regio van € 1,4 miljoen voor 2020.

Dit wordt veroorzaakt door:

- verwachte onderbesteding zorg in natura van € 1,2 miljoen;
- tekort meer- en maatwerk van min € 3 miljoen;
- verwachte onderbesteding Jeugdzorg Plus van € 0,4 miljoen.

De nieuwe inkoop jeugdhulp is verplaatst van 2020 naar 2021. Dit vraagt om extra regionale uitvoeringskosten voor 2020.

Voor beide onderdelen wordt in totaal het budget bijgesteld met € 12.000.

Wmo

In de junibrief van het Rijk is in het kader van COVID-19 € 10.000 beschikbaar gesteld. Verwacht wordt dat dit ook uitgegeven wordt.

Het budget voor collectief vervoer was, gezien het daadwerkelijk gebruik in 2019, ongeveer € 40.000 te laag. Echter, door Corona is de verwachte last voor 2020 € 25.000 lager en stellen we de begroting bij met € 15.000. Er zijn afspraken in de regio gemaakt over de vergoedingen voor het collectief vervoer tijdens de coronacrisis.

De regionale budgetten voor Wmo-specialistische hulp zijn bijgesteld op basis van de meest recente prognoses. We zien dat het zorggebruik voor specialistische hulp toeneemt. In deze prognose is het aandeel van Haaren 3,7% van de totale regio uitgave. In de begroting is hiervoor € 93.000 te weinig budget opgenomen. Dit kan worden opgevangen met een verlaging van het lokale budget voor begeleiding, zodat deze stijging budgetneutraal kan worden verwerkt in deze Berap. Het budget voor PGB huishoudelijke hulp kan op basis van huidige inzicht naar beneden worden bijgesteld met € 56.000. Het vermoeden is dat Corona hier debet aan is. In verband met de invoering van het abonnementstarief betalen inwoners een lagere eigen bijdrage CAK. De inkomsten zijn in de begroting te laag bijgesteld. Er wordt € 20.000 meer verwacht.

In de afgelopen twee jaren hebben de gemeenten Boxtel, Sint-Michielsgestel en Haaren uitvoering gegeven aan het project 'Van transitie naar Transformatie'. De raad is recent geïnformeerd over de evaluatie van dit project. Daarin is aangegeven dat een deel van de overgebleven middelen (€ 77.000) wordt gerestitueerd aan Haaren. Vanwege de herindeling heeft Haaren namelijk geen profijt meer van de implementatie van het regiesysteem.

Minima WMO

De afrekening schuldhelpverlening 2019 is per abuis niet als last in de jaarrekening 2019 meegenomen. Deze wordt in 2020 alsnog meegenomen voor een bedrag van € 44.000.

Er is een toename van de lasten voor minimeerregelingen van € 120.000 en minimeerregelingen (welzijnsfonds) van € 30.000. Deze budgetten blijken op basis van het daadwerkelijk gebruik van deze regelingen te laag begroot.

Programma 2 - Wonen

De gemeente Haaren voorziet in de behoefte aan woningen. Hierbij houden we rekening met een gezond woon- en leefklimaat en een evenwichtige verdeling van de functies wonen, werken, recreatie, natuur en landschap.

Uittreding gemeenschappelijke regeling

Als gevolg van de opsplitsing van gemeente Haaren, treedt de gemeente uit de gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst Brabant Noord. De kosten die de omgevingsdienst hiervoor moet maken worden door de gemeente vergoed met € 42.000. Dit bedrag is gestort in de nieuwgevormde voorziening uittredingskosten gemeenschappelijke regelingen. Zie ook toelichting programma 4.

Kastanjelaan

In voorbereiding op de verkoop van Kastanjelaan 10 in Helvoirt, is de vrijval van de onderhoudsvoorziening in de exploitatie opgenomen. De vrijval bedraagt € 83.000. Zie ook toelichting programma 1 oude Dr. Landmanschool.

Ruimte voor ruimte titels

In de Postelstraat wordt door de Ontwikkelmaatschappij Ruimte voor Ruimte een plan ontwikkeld voor vier ruimte voor ruimte kavels. De titels hiervoor worden gekocht bij de Provincie. Per verkochte titel ontvangt de gemeente een bijdrage van € 50.000 van de Provincie. Voor dit project zou de bijdrage € 200.000 bedragen. Naast woningbouw in de vorm van vier ruimte voor ruimte kavels voorziet het plan ook in de ontwikkeling van natuur. De Ontwikkelmaatschappij Ruimte voor Ruimte heeft de gemeente verzocht een gedeelte, € 70.000 van de bijdrage die de gemeente van de provincie ontvangt, hiervoor in te zetten. Indien hier geen overeenstemming wordt bereikt, kan het plan dit jaar niet meer in procedure worden gebracht. De bijdrage vanuit de provincie (€ 200.000) vervalt in dat geval. De raad wordt verzocht in te stemmen met een verlaging van € 70.000 van de bijdrage van de Provincie ten behoeve van de ontwikkeling van dit project.

Bestemmingsreserve N65

De raad heeft besloten, middels raadsbesluit 1178, een krediet te voteren van € 5.748.000. Daartoe dient de bestemmingsreserve N65 eind 2020 op datzelfde niveau te staan. In het raadsvoorstel is opgenomen hoe de stortingen zullen plaatsvinden. Dit gebeurt onder andere door de bestemmingsreserve kwaliteitsverbetering landschap in te zetten.

In 2019 was een storting in de bestemmingsreserve van € 420.000 begroot door een winstuitname van grondexploitatie Den Hoek. De werkelijke storting is opgenomen in de jaarrekening 2019 en bedroeg € 189.000.

Om de bestemmingsreserve op het niveau van het besluit te krijgen wordt er een extra bedrag vanuit de algemene reserve gestort in de bestemmingsreserve ter hoogte van het verschil van € 230.000.

Leges omgevingsvergunningen en particuliere initiatieven

In de begroting 2020 is een bedrag van € 456.000 geraamd als legesopbrengsten voor te verlenen omgevingsvergunningen. Gezien de feitelijke realisatie half september en de verwachting ten aanzien van het aantal nog inkomende aanvragen omgevingsvergunningen tot 1 januari 2021, wordt rekening gehouden met een totale legesopbrengst van € 200.000. Dit betekent voor het budget een nadelig resultaat van € 255.000.

Het verschil ten opzichte van de begroting kan onder andere worden verklaard uit het feit dat er in 2020 geen grote bouwprojecten vergund zijn. Daarnaast heeft vooral dit jaar de stikstof-uitspraak van de Raad van State een grote invloed op de afhandeling van omgevingsvergunningen: behandelingstermijnen werden langer en in een aantal gevallen kon de aanvragen niet verder in behandeling worden genomen.

De periode tot 1 januari 2021 kent ten aanzien van de verwachting met betrekking tot het aantal nieuwe aanvragen nog een onzekerheid. Het is niet te schatten of de naderende herindeling nog zal leiden tot een stijging van het aantal aanvragen in Haaren of dat initiatiefnemers wachten met indiening tot na de herindeling.

Het college heeft met het oog op de aanstaande herindeling op 28 juli 2020 besloten de in behandeling zijnde principeverzoeken en bestemmingsplanherzieningen niet meer actief op te pakken en dit (vervroegd) over te dragen aan de ontvangende gemeenten.

Plannen waarvoor de vaststellingsprocedure reeds was gestart, worden nog door het college respectievelijk de raad van Haaren afgehandeld. De leges c.q. exploitatiebijdragen die initiatiefnemers voor de door hen gewenste ruimtelijke ontwikkeling aan de gemeente verschuldigd, zijn geïnd voor de start van de vaststellingsprocedure. Ten opzichte van de huidige begroting, is voor € 80.000 meer aan leges opgelegd, waarmee het budget in het voordeel wordt bijgesteld.

overschreden. Om de dienstverlening ondanks de uitstroom van personeel zoveel mogelijk op peil te houden, worden creatieve oplossingen ingezet: taken worden al uitgevoerd door personeel van ontvangende gemeenten, terug detachering van medewerkers die zijn overgestapt naar ontvangende gemeenten en externe inhuur.

Omdat er veel wisselingen zijn en de ontwikkelingen elkaar snel opvolgen, is het niet mogelijk om de begroting aan te passen op dit punt. Bij de vaststelling van de jaarrekening valt het uiteindelijke overschot op de bedrijfsvoeringskosten in het jaarresultaat.

Accountantskosten

De accountant heeft extra werkzaamheden moeten verrichten voor de samenstelling van de jaarrekening 2019, waardoor ze meer kosten hebben gemaakt. De accountantscontrole voor 2020 is middels een aanbesteding gegund aan het huidige accountantskantoor. Op basis van de aanbesteding en het meerwerk voor de jaarrekening 2019 is een bijraming van het budget met € 41.000 is noodzakelijk.

Verkiezingen

De herindelingsverkiezingen in het kader van de opsplitsing van de gemeente Haaren vinden plaats op 18 november aanstaande. De gemeente Haaren schrijft geen verkiezingen uit. Dit leidt tot een aframing van het budget van € 20.000.

Afscheid in het kader van de herindeling

Vanwege de herindeling worden passende, sobere afscheidsactiviteiten georganiseerd voor raad, college en ambtelijke organisatie. Uiteraard met inachtneming van de geldende Coronamaatregelen. De afscheidsactiviteiten worden gedekt uit het Herindelingsbudget.

Programma 5 - Beheer

In de gemeente is sprake van een woon-, werk- en leefomgeving die er verzorgd uitziet en een veilig gevoel geeft aan de inwoners. De gemeente bereikt dit door de openbare ruimte zorgvuldig te beheren en regelmatig onderhoud te plegen.

Herinrichting Mgr. Bekkersplein

Tijdens de voorbereiding van de herinrichting van het Mgr. Bekkersplein zijn afgelopen jaar menselijke botresten aangetroffen, afkomstig van het voormalige kerkhof. Met behulp van grondradaronderzoek is vastgesteld dat het om resten van circa tweehonderd personen zou gaan. Vanwege de hoeveelheid en het gevoelige karakter, is besloten hier zeer zorgvuldig mee om te gaan. Er is een saneringsprotocol opgesteld waarbij op de aangetoonde locaties gericht gesaneerd is. In het omliggende plangebied is onder toezicht gegraven en in het werk aangetroffen resten alsnog gesaneerd.

Inmiddels zijn de saneringswerkzaamheden afgerond. Hierbij is circa 1.500 kubieke meter grond onder begeleiding afgegraven en in depot gezet, waarna deze is gezeefd. Uiteindelijk is ongeveer vijf kubieke meter botresten vrijgekomen. De botresten zijn begin september in een verzamelgraf bijeengezet op de begraafplaats aan de André Visserstraat. In comité wordt nu een passend monument bepaald, waarvan de intentie is deze op 2 november (Allerzielen) tijdens de mis in te wijden.

Na het vaststellen van de kwaliteit van de vrijgekomen grond (en het afvoeren), evenals het afronden van de herbegraving, kunnen de definitieve kosten worden bepaald. Aangezien het meerwerk betreft op de reconstructie van het Mgr. Bekkersplein worden de extra kosten ten laste van deze investering gebracht. De verwachting is dat het krediet hierdoor wordt overschreden met € 150.000.

De werkzaamheden voor de herinrichting van het Mgr. Bekkersplein worden dit jaar afgerond. De kapitaallasten komen met ingang van 2021 in de exploitatie. De geraamde kapitaallasten van € 77.000 voor 2020 komen daarmee te vervallen.

Fietspad Oude Bosschebaan

Er is een subsidie toegekend voor het fietspad Oude Bosschebaan van € 397.000. Deze ontvangsten worden eveneens uitgegeven aan deze investering. Hiermee blijft het krediet op hetzelfde niveau en blijven de kapitaallasten gelijk.

Programma 6 - Algemene dekkingsmiddelen

Btw en Btw-compensatiefonds

De suppletieaangifte 2019 is ingediend bij de Belastingdienst en zal leiden tot een teruggave van € 90.000. Tevens zijn de jaaropgaven van 2016 en 2017 gecorrigeerd voor de uitnamen van het btw-compensatiefonds. Deze twee jaren leiden tot een voordeel van € 90.000.

Naar aanleiding van deze aangiften is de administratie zodanig ingericht dat er voor 2020 geen teruggave wordt verwacht.

Gemeentefonds

De mei-, juni- en septembercirculaires zijn verwerkt in deze Tweede Berap.

Diverse maatstaven zijn definitief vastgesteld en herrekend en dat betekent een verhoging van de uitkering met € 347.000.

Voor de Participatiewet en Jeugd zijn de inkomsten bijgesteld met € 205.000. Hier staan directe uitgaven tegenover. Zie programma 1 Sociaal domein.

Voor decentralisatie-uitkeringen wordt € 167.000 extra uitgekeerd. De uitgavebudgetten voor deze onderwerpen zijn al op niveau begroot (bijvoorbeeld de vergoeding raadsleden kleine gemeenten € 61.000 en taal en inburgering € 45.000).

Het compensatiepakket coronacrisis medeoverheden bedraagt voor het sociaal domein € 114.000. Hier staan directe uitgaven tegenover. Zie programma 1 Sociaal domein.

De compensatie voor onder andere buurthuizen, toezicht en handhaving, culturele voorzieningen en noodopvang kinderen voor ouders met een cruciaal beroep bedraagt € 165.000 en wordt ook als zodanig ingezet. Zie onderwerp COVID-19.

De compensatie voor toeristenbelasting is € 32.000. In de Eerste Berap 2020 zijn de inkomsten in de begroting met € 70.000 afgeraamd. Of deze aframing voldoende is, is nog niet bekend omdat de aanslagen in 2021 worden opgelegd.

Vennootschapsbelasting

In het kader van de herindeling wordt onderzocht hoe de afrekening van 2020 voor de gemeente Haaren moet plaatsvinden. Dit is afhankelijk van diverse factoren: is de ontvangende gemeente VpB-plichtig? Zijn er verliesgevendende projecten bij de ontvangende gemeenten? Afhankelijk van de antwoorden op deze vragen, wordt er in overleg met de Belastingdienst een aangifte ingediend. Op dit moment is het niet mogelijk om hier een bedrag aan te koppelen.

COVID-19

COVID-19 heeft niet alleen impact op de volksgezondheid maar ook op sociaal-maatschappelijk vlak. Het virus heeft gevolgen voor jeugd, onderwijs, zorg, werk en inkomen, sport, cultuur, ondernemersvraagstukken en de eigen bedrijfsvoering van de gemeente. We blijven alert op de (negatieve) effecten en treden handelend op waar mogelijk. Uiteraard doen we dit binnen het instrumentarium dat ons ter beschikking staat. We zijn ons ervan bewust dat, meer dan ooit, een beroep wordt gedaan op het aanpassingsvermogen en een meedenkende ja-mits grondhouding van gemeente.

Tot en met de septembercircular 2020 ontvangt de gemeente Haaren € 165.000 om organisaties (buiten het sociaal domein) te compenseren voor geleden verliezen. Dit betreft onder andere buurt- en dorpshuizen, toezicht en handhaving, noodopvang kinderen en lokale culturele voorzieningen.



Recapitulatie Tweede Berap 2020

In onderstaande tabel zijn de primitieve begroting, de begroting na wijziging en de begroting inclusief de voorgestelde wijzigingen uit de Tweede Berap 2020 opgenomen.

Bedragen x € 1.000

Baten en lasten per programma		Begroting 2020 primitief	Begroting 2020 na wijziging	Begroting 2020 incl. berap
Programma 1. Leven	baten	-1.629 v	-1.629 v	-1.853 v
	lasten	12.716 n	12.784 n	13.520 n
<i>Saldo programma 1</i>		<i>11.087 n</i>	<i>11.155 n</i>	<i>11.667 n</i>
Programma 2. Wonen	baten	-6.261 v	-6.273 v	-6.181 v
	lasten	7.559 n	8.021 n	8.028 n
<i>Saldo programma 2</i>		<i>1.298 n</i>	<i>1.749 n</i>	<i>1.847 n</i>
Programma 3. Ondernemen	baten	-90 v	-175 v	-256 v
	lasten	386 n	386 n	386 n
<i>Saldo programma 3</i>		<i>295 n</i>	<i>211 n</i>	<i>130 n</i>
Programma 4. Bestuur	baten	-489 v	-489 v	-155 v
	lasten	4.606 n	4.646 n	5.560 n
<i>Saldo programma 4</i>		<i>4.117 n</i>	<i>4.157 n</i>	<i>5.405 n</i>
Programma 5. Beheer	baten	-3.226 v	-3.385 v	-3.385 v
	lasten	5.219 n	5.738 n	5.661 n
<i>Saldo programma 5</i>		<i>1.993 n</i>	<i>2.352 n</i>	<i>2.276 n</i>
Programma 6. Algemene dekkingsmiddelen	baten	-21.841 v	-21.842 v	-23.280 v
	lasten	4.939 n	5.209 n	5.699 n
<i>Saldo programma 6</i>		<i>-16.901 v</i>	<i>-16.633 v</i>	<i>-17.581 v</i>
Saldo baten en lasten		1.889 n	2.990 n	3.745 n
Saldo voor bestemming		1.889 n	2.990 n	3.745 n
Stortingen en onttrekkingen reserves		-98 v	-1.204 v	-1.204 v
Saldo na bestemming		1.791 n	1.787 n	2.541 n

Het saldo na bestemming van de Tweede Berap 2020 wordt ten laste van het exploitatiesaldo 2020 gebracht.

Het cumulatieve effect op het verloop van de algemene reserve

Bedragen x € 1.000

Algemene reserve	2020
Saldo algemene reserve 31-12-2019 bron jaarrekening 2019	6.624
Saldo begroting 2020 en t/m begrotingswijziging 12-2019	-2.303
mutaties 1e Berap 2020	-962
mutaties 2e Berap 2020	-984
Stand na verwerking mutaties jaarrekening	2.374
Dekking risico's	-767
<i>Vrije algemene reserve</i>	<i>1.607</i>

Bijlage I Overzicht begrotingswijzigingen 2020

In onderstaande tabel is de begrotingswijziging opgenomen welke *na* de Eerste Berap 2020 door de raad zijn vastgesteld.

Bedragen x € 1.000

Nr	Onderwerp begrotingswijziging	status	Saldo voor bestemming	mutaties reserves	Saldo na bestemming
2	Aanpassing budget project Leunisdijk Eenmalige compensatie aanslag rioolrecht 2020	definitief	0	0	0
4	voor inwoners met een laag inkomen	definitief	15	-15	0
totaal			15	-15	0

Bijlage II Overzicht voorstellen Tweede Berap 2020

De volgende voorstellen uit de tweede berap 2020 beïnvloeden de begroting 2020 en verder.
Ze worden als begrotingswijziging 05-2020 verwerkt.

Programma's

Bedragen x € 1.000

1 - Leven	Onderwerp	Samenvatting	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Baten	Specifieke uitkering sport	Verlening specifieke uitkering sport	-52	0	0	0
	Oude Dr. Landmanschool	Vrijval onderhoudsvoorziening in verband met voorbereiding verkoop oude Dr. Landmanschool	-171			
Totaal baten			-223	0	0	0

1 - Leven	Onderwerp	Samenvatting	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Lasten	Brandveiligheidsinstallatie Den Domp	Kapitaallasten brandveiligheidsinstallatie Den Domp	0	2	2	2
	Vluchtdeuren sporthal HelvoirThuis	Kapitaallasten vluchtdeuren sporthal HelvoirThuis	0	2	2	2
	Sociaal domein	Bijstelling budgetten	536	0	0	0
	Compensatie COVID-19	Compensatie diverse Haarensse organisaties	165	0	0	0
	Voorbereiding verkoop oude Dr. Landmanschool en Kastanjelaan	Inzet externe begeleiding ontwikkelcompetitie verkoop	35	0	0	0
	Oude dr Landmanschool	Stopzetten storting onderhoudsvoorziening in verband met voorbereiding verkoop Oude dr Landmanschool	0	-8	-8	-8
Totaal lasten			736	-4	-4	-4

2 - Wonen	Onderwerp	Samenvatting	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Baten	Kastanjelaan 10	Vrijval onderhoudsvoorziening in verband met voorbereiding verkoop Kastanjelaan 10	-83	0	0	0
	Leges omgevingsvergunningen en particuliere initiatieven	Minder leges omgevingsvergunningen	255	0	0	0
		Hogere opbrengst leges particuliere initiatieven	-80	0	0	0
Totaal baten			92	0	0	0

2 - Wonen	Onderwerp	Samenvatting	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Lasten	Duurzaamheidsbeleid	Aframen budget	-35	0	0	0
	Kastanjelaan 10	Stopzetten storting onderhoudsvoorziening in verband met voorbereiding verkoop Kastanjelaan 10	0	-1	-1	-1
	Uittreding gemeenschappelijke regeling	Storting in voorziening ten behoeve van ODBN	42	0	0	0
Totaal lasten			7	-1	-1	-1

3 - Ondernemen	Onderwerp	Samenvatting	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Baten	Verkoop grond	Verkoop grond in het kader van de natuurontwikkeling gelegen aan Helvoirtbroek	-81	0	0	0
Totaal baten			-81	0	0	0

4 - Bestuur	Onderwerp	Samenvatting	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Baten	Gemeentefonds	Administratieve wijziging herindelingsbijdrage van programma 4 naar 6 (budgetneutraal)	334	0	0	0
Totaal baten			334	0	0	0

4 - Bestuur	Onderwerp	Samenvatting	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Lasten	Accountantskosten	Verhogen budget accountantskosten in verband met meerwerk 2019 en aanbesteding 2020	41	0	0	0
	Voorziening wachtgeld wethouders	Storting in voorziening wachtgeld wethouders	546	0	0	0
	Voorziening wachtgeld griffier en gemeentesecretaris	Storting in voorziening wachtgeld griffier	390	0	0	0
	Uittreding gemeenschappelijke regeling	Storting in voorziening ten behoeve van BHIC	88	0	0	0
		Storting in voorziening ten behoeve van Veiligheidsregio	370	0	0	0
	Uittreding gemeenschappelijke regelingen	Aframing budget herindeling ten behoeve van storting voorziening uittredingskosten gemeenschappelijke regelingen	-500	0	0	0
	Verkiezingen	Aframing budget verkiezingen	-20	0	0	0
Totaal lasten			915	0	0	0

5 - Beheer	Onderwerp	Samenvatting	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Lasten	Herinrichting Mgr Bekkersplein	Project wordt in 2020 afgerond; de kapitaallasten starten in 2021. Kapitaallasten 2020 vervallen.	-77	0	0	0
		Kapitaallasten aanvullend krediet oude begraafplaats	0	8	8	8
Totaal lasten			-77	8	8	8

6 - Algemene dekkingsmiddelen	Onderwerp	Samenvatting	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Baten	Gemeentefonds	Administratieve wijziging herindelingsbijdrage van programma 4 naar 6 (budgetneutraal)	-334	0	0	0
		Mei-, juni- en septembercirculaire 2020	-824	-755	-950	-712
	BTW	Teruggaven BTW voor de jaren 2016, 2017 en 2019	-180	0	0	0
	Inkomsten uitgeleend personeel	Personeel uitgeleend aan ontvangende gemeenten	-100	0	0	0
Totaal baten			-1.438	-755	-950	-712

6 - Algemene dekkingsmiddelen	Onderwerp	Samenvatting	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Lasten	Extra inhuur uitgeleend personeel	Personeel uitgeleend aan ontvangende gemeenten wordt vervangen door inhuur	100	0	0	0
	Voorziening wachtgeld griffier en gemeentesecretaris	Storting in voorziening wachtgeld gemeentesecretaris	390	0	0	0
Totaal lasten			490	0	0	0

Mutaties reserves

Bedragen x € 1.000

Mutaties reserves	Onderwerp	Samenvatting	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Storting	Bestemmingsreserve N65	Extra storting in reserve tekort winstuitname Den Hoek	-230	0	0	0
Totaal			-230	0	0	0

Mutaties reserves	Onderwerp	Samenvatting	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Onttrekking	Bestemmingsreserve N65	Onttrekking uit algemene reserve	230	0	0	0
Totaal			230	0	0	0

Investeringsen

Bedragen x € 1.000

Investeringsen	Onderwerp	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
	Herinrichting Mgr. Bekkersplein	150	0	0	0
	Brandveiligheidsinstallatie Den Domp	15	0	0	0
	Vluchtdeuren sporthal HelvoirThuis	15	0	0	0
Totaal		30	0	0	0

Van deze kredieten zijn de kapitaallasten opgenomen in de begroting vanaf 2021. De gemeente Haaren houdt op te bestaan met ingang van 1 januari 2021. De kapitaallasten komen ten laste van de ontvangende gemeenten.