

BURAP 1 2020

Inleiding



In de Planning en Control cyclus volgen na het vaststellen van de begroting, de bestuursrapportages (BURAP). De BURAP die voor u ligt, is de eerste tussentijdse rapportage over de financiën van de gemeente Goirle. De rapportage gaat over de periode 1 januari tot 1 mei 2020 – met een doorkijk naar het einde van het jaar. In het najaar volgt de tweede BURAP. We hebben gezocht naar een aansluiting met de overige documenten uit de P&C-cyclus. De BURAP verschijnt daarom weer in boekvorm. Naast de autonome ontwikkelingen, nemen we ook overige ontwikkelingen mee. Per thema worden de ontwikkelingen in beeld gebracht. Daarna volgt een uiteenzetting van de eerste gevolgen van de corona-crisis in het hoofdstuk Corona-crisis in Goirle. We sluiten de BURAP af met de actuele financiële positie.

Financiële positie

De financiële positie van de gemeente Goirle baart ons grote zorgen. De jaarrekening 2019 sloot al af met een negatief saldo van maar liefst € 3.510.000. De begroting voor 2020 laat een tekort zien van € 1.355.000. Het resultaat van deze BURAP is eveneens zwaar negatief: € 1.494.000.

De belangrijkste verklaring voor het tekort in deze BURAP zit in de kosten voor uitvoering van de Jeugdwet en de WMO. Op basis van de cijfers uit de jaarrekening 2019 hebben we in de Voorjaarsnota voor 2021 e.v. al rekening gehouden met een flinke verhoging van het budget. We zien het effect van de kostenstijging in 2019 terug in deze BURAP. Het tekort voor dit jaar loopt nu op tot € 2.849.000. Hiermee komt de AWR enorm onder druk te staan, en daalt tot onder de kritieke grens van € 2.000.000. De financiële gevolgen van de corona-crisis zijn nog niet verwerkt, die volgen in BURAP 2. We doen een aantal voorstellen om het tekort binnen dit jaar te beperken. De voorstellen zijn uitgewerkt in het hoofdstuk Financiële positie.

Overige ontwikkelingen

De begroting is ingedeeld in een vijftal programma's. Een programma wordt gevormd door één of meerdere met elkaar samenhangende thema's. De thema's geven de beleidsaccenten weer. Uw Raad autoriseert budgetten op thema niveau. Op dit niveau leggen we (financiële) verantwoording af. Onder ieder thema vallen taakvelden. Deze verplichte indeling van taakvelden wordt voorgeschreven voor het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). De autonome ontwikkelingen op het gebied van Jeugd en WMO zijn natuurlijk ook verwerkt in deze BURAP.

Spelregels voor "overige ontwikkelingen"

Gedurende een jaar doen zich vrijwel altijd omstandigheden voor, die bij het opstellen van de begroting niet voorzien waren. Gelet op de financiële situatie van de gemeente Goirle maken we daarom bij iedere financiële vraag de afweging: *is het belangrijk én is het urgent?*

We hebben daarbij de volgende stappen gehanteerd, in lijn met de regeling budgetbeheer:

1. Zoek dekking binnen het taakveld (met akkoord van afdelingshoofd);
2. Is er geen dekking binnen het taakveld beschikbaar, zoek dan dekking binnen het thema (met akkoord van secretaris);
3. Is er geen dekking binnen het thema beschikbaar, en is het belangrijk én urgent: vraag budget bij de Raad.

Coronacrisis in Goirle

In deze BURAP zijn de eerste gevolgen van de coronacrisis verwoord. We benadrukken dat dit om een eerste beeld gaat. Wij zijn gestart met het in beeld brengen van de korte, middellange en lange termijn gevolgen van de coronacrisis. In het najaar (BURAP 2) worden de gevolgen verder uitgewerkt. Te verwachten valt dat die effecten zich op verschillende plaatsen in de begroting zullen manifesteren: uitkeringen op grond van de Participatiewet, extra beroep op jeugdhulp en maatschappelijke ondersteuning, maar ook ondersteuning van instellingen, risico op oninbare vorderingen en lagere belastingopbrengsten, lagere huuropbrengsten, gevolgen voor het woningbouwprogramma, etc.

Inhoudsopgave



Inleiding.....	1
Inhoudsopgave.....	3
Corona-crisis in Goirle.....	4
Financiële positie.....	8
Programma 1 Inwoner.....	10
Thema 1.1 Preventie.....	10
Thema 1.2 Onderwijs.....	10
Thema 1.3 Zorg en activering.....	10
Programma 2 Leefomgeving.....	13
Thema 2.1 Slim omgaan met ruimtegebruik.....	13
Thema 2.2 Verstandig omgaan met natuurlijke bronnen.....	13
Thema 2.3 Zorg voor veilige leefomgeving.....	14
Programma 3 Bedrijvigheid.....	15
Thema 3.1 Bedrijvigheid.....	15
Programma 4 Bestuur en organisatie.....	16
Thema 4.1 Bestuur.....	16
Thema 4.2 Dienstverlening.....	16
Algemene dekkingsmiddelen en overhead.....	17
Thema 5.1 Algemene dekkingsmiddelen.....	17
Thema 5.2 Overhead.....	18

Corona-crisis in Goirle



De coronacrisis heeft een enorme impact op de uitvoering van de beleidsvoornemens uit de begroting. Dat gaat dwars door alle programma's heen. Om die reden schenken wij in dit hoofdstuk afzonderlijk aandacht aan deze crisis. Eerst beschrijven we in het kort het verloop van de crisis tot eind april en daarna de invloed op Goirlese samenleving en de uitvoering van de plannen in begroting. Het is nog te vroeg om al concrete invulling te geven aan de financiële gevolgen. We informeren u over de wijze waarop wij de gevolgen voor de begroting in beeld brengen.

Verloop van de crisis

Via diverse raadsinformatiebrieven hebben wij u steeds geïnformeerd over het verloop van de crisis. We hebben daarbij steeds stilgestaan bij de effecten op de Goirlese samenleving. Hieronder vatten wij het verloop kort samen.

Op 27 februari was de eerste corona besmetting in Loon op Zand een feit. Al snel volgden meerdere besmettingen in de regio Tilburg. Op 2 maart werd de Gripfase 4 afgekondigd. Dit betekende dat de voorzitter van de Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant vanaf dat moment het opperbevel voerde. Ook wij begonnen met onze eigen voorbereidingen en richtten een kernteam op. Dit team is nog steeds actief, het volgt alle ontwikkelingen op de voet en zet acties uit om de crisis op lokaal niveau aan te pakken. Op 8 maart werd de eerste besmetting in onze gemeente bekend. De ontwikkelingen volgden hierna elkaar snel op en hadden gevolgen voor alle Goirlenaren.

De navolgende maatregelen werden genomen:

- Verbod op evenementen en bijeenkomsten met meer dan 100 personen (13 maart);
- Sluiting eet- en drinkgelegenheden, sport- en fitnessclubs en sauna's (15 maart);
- Sluiting alle onderwijsinstellingen en kinderdagverblijven (16 maart);
- Sluiting grens door België (18 maart);
- Verbod op samenscholen en 1,5 afstand houden is verplicht (23 maart);
- Verbod op samenkomsten en evenementen (23 maart);
- Verbod op uitoefenen contactberoepen (23 maart);
- Verbod op bezoek aan zorginstellingen (23 maart);
- Verbod op non-food kramen en consumptie ter plaatse op de weekmarkt (1 april);
- Verbod op aanbieden recreatief nachtverblijf (3 april);
- Verbod op evenementen verlengd tot 1 september (21 april).

De maatregelen raken de samenleving op vele vlakken, maar worden goed opgevolgd. Wel moesten vooral jongeren wennen aan het samenscholingsverbod. Door vanuit diverse partners extra aandacht aan deze doelgroep te besteden, is het naleefgedrag verbeterd. Op 21 april zijn enkele maatregelen versoepeld. Onder specifieke voorwaarden zijn buitensportactiviteiten voor jongeren t/m 18 jaar vanaf 29 april weer toegestaan en mogen zelfstandig wonende ouderen van 70 jaar en ouder weer bezoek ontvangen. De basisscholen en kinderdagverblijven mogen 11 mei onder restricties weer open. Wij zijn in overleg met het onderwijs en de sportverenigingen om samen te bekijken op welke manier deze activiteiten weer verantwoord kunnen plaatsvinden.

Gevolgen voor samenleving en beleidsvoornemens

Hieronder geven wij voor verschillende beleidsterreinen aan wat de gevolgen van de coronacrisis zijn.

Economie

De crisis heeft een enorme impact op de ondernemers en biedt hen veel onzekerheden. Door het kabinet is een pakket van noodmaatregelen beschikbaar gesteld om de ondernemers financieel te compenseren. Zij kunnen een beroep doen op de tijdelijke bijstand voor zelfstandigen (Tozo). Eind april waren al meer dan 300 aanvragen binnen. De eerste voorschotten aan ondernemers zijn in april uitgekeerd. Om snelle en zorgvuldige afhandeling te waarborgen, voeren wij deze regeling zelf uit. Nog onduidelijk is of de uitvoeringskosten volledig vergoed worden.

De toeristenbelasting wordt lager en daarmee ook de uitkering aan de vereniging Recreatie en Toerisme. De vereniging krijgt ieder jaar een zeker voorschot van €10.000 euro, omdat in het verleden altijd was gebleken dat dat bedrag zeker gehaald werd. Deze bijdrage is inmiddels uitbetaald. Dit geld terugvorderen achten wij niet wenselijk. Het is nog niet duidelijk hoe hoog de opbrengst uiteindelijk wordt. Precariobelasting heffen we niet in het eerste halfjaar. De terrassen mogen immers niet open zijn. Als door de crisis meer leegstand ontstaat in het centrum, wordt de opbrengst van de BIZ-belasting lager vanaf 2021. Voor 2020 lopen we mogelijk een groter risico voor oninbaarheid. Omdat de BIZ-belasting rechtstreeks naar de bedrijveninvesteringszones gaat, heeft dit gevolgen voor de liquiditeit van de bedrijveninvesteringszones. Het centrum zit nu al heel krap. Op Tijnvoort zal dit waarschijnlijk iets minder zijn.

Deze crisis gaat een groot gevolg hebben op detailhandel in het algemeen. De verschuiving naar online winkelen wordt mogelijk versneld en versterkt. Dat vraagt om herijking van onze detailhandelsvisie na de crisis. We zullen na de crisis onze economische agenda mogelijk moeten bijstellen. Dit kost extra uren of mogelijk blijft er ander werk door liggen. Uiteindelijk zal de duur van de crisis in belangrijke mate bepalend zijn voor de gevolgen voor de economische activiteit.

Onderwijs

Vanwege de sluiting van de onderwijsinstellingen en kinderdagverblijven is voor kinderen, waarvan de ouders een cruciaal beroep hebben, noodopvang geregeld. In de gemeente Goirle hebben alle instellingen hierin zelf het voortouw genomen. De coördinatie vindt plaats vanuit de gemeente. Extra aandacht is er voor de kinderen in een onveilige thuissituatie.

Zorg

Ook alle zorgaanbieders namen noodmaatregelen en volgen de RIVM-richtlijnen op. Zo zijn diverse zorgvormen tijdelijk gestaakt of afgeslankt en vindt contact met cliënten zoveel mogelijk digitaal plaats. De zorgcontinuïteit is tot dusver niet in gevaar geweest. In samenwerking met de gemeente hebben de huisartsen op het parkeerterrein van VOAB een huisartsenstraat ingericht. Van 27 maart t/m 17 april zijn hier per dag gemiddeld 12 inwoners met coronaklachten behandeld. Wij proberen de kosten te verhalen op de zorgverzekeraars, dan wel het rijk.

Wmo-maatwerkvoorzieningen en Jeugdwet

Binnen het brede sociaal domein vindt er overleg plaats tussen Rijk en VNG over noodzakelijke compensatie op heel veel terreinen. Daar is op dit moment nog geen duidelijkheid over. De belangrijkste afspraak is dat gemeenten gevraagd wordt om de zorgstructuur mee overeind te houden door de zorgen voor continuïteit van betalingen aan zorgaanbieders.

De zorgaanbieders bieden zoveel als mogelijk continuïteit van zorg. Eventueel wordt de zorg op een alternatieve wijze geleverd. Niet uitgesloten is dat straks blijkt dat de zorg hierdoor langer geleverd moet worden. Dat kan een kostenverhogend effect hebben.

Inkomensvoorzieningen en re-integratie

Ondanks de steunmaatregelen van de rijksoverheid loopt de werkloosheid op dit moment sterk op. Dit zal een gevolg gaan hebben op het beroep op (inkomens)ondersteunende maatregelen. De belangrijkste hiervan zijn de uitkeringen voor levensonderhoud, reguliere ondersteuning van zelfstandigen (niet Tozo), minimabeleid en schuldhelpverlening. Het effect van dit extra beroep wordt nog versterkt doordat het de eerste tijd moeilijker zal zijn om personen met een afstand tot de arbeidsmarkt te plaatsen op een baan. Zij blijven daardoor langer in uitkering.

Doelgroepenvervoer

Het Wmo-vervoer en leerlingenvervoer is grotendeels stil komen te vallen. Ook hier geldt dat gemeenten gevraagd wordt om continuïteit te bieden aan de vervoerders doordat de vaste kosten doorlopen. Straks moeten voertuigen mogelijk aangepast worden en is collectief vervoer zoals nu misschien niet meer mogelijk. Dat kan een kostenverhogend effect hebben.

Inburgering

Taallessen liggen stil waardoor er geen uitstroom meer is. Inburgeraars krijgen weliswaar langer om in te burgeren maar dat zal tot meerkosten leiden omdat er terugval bij taalkennis zal zijn als er enige tijd geen lessen gevolgd worden.

Woningbouwprojecten

Het werk hieraan loopt nog gewoon door. Op termijn kan een nieuwe crisis op de woningmarkt ontstaan, waardoor de laatste fases van Boschkens vertraging oplopen. Dat kost geld maar dat is nu niet te kwantificeren. De Proeftuin loopt vertraging op. Hier ontstaat het risico dat er door corona nog eens een extra beroep wordt gedaan op de bijna uitgeputte reserves. Wanneer wij ons dan deze investering niet meer kunnen permitteren, levert dat geen financieel risico op maar wel een risico op verbitterde reacties van de ondernemers in het gebied en schade aan ons imago.

Bestemmingsplannen

Ontwerpbestemmingsplannen moeten zowel digitaal als fysiek ter inzage worden gelegd. Gelet op de jurisprudentie wordt strak de hand gehouden aan de verplichting van de terinzagelegging. In Goirle kan na afspraak met de receptie een bestemmingsplan worden ingezien. Er is dus nog steeds sprake van fysieke terinzagelegging, echter in beperktere zin dan in de pre-corona tijd. Het is nog niet duidelijk hoe de Afdeling bestuursrechtspraak hierover zal oordelen. Dit betekent een mogelijk financieel risico omdat in het worst-case scenario de procedure opnieuw gevoerd zal moeten worden.

Welzijn

We betalen de subsidies aan CC Jan van Besouw, Bibliotheek en Factorium, sportverenigingen, en andere instellingen door terwijl de prestaties nu niet geleverd kunnen worden. Dat is nodig om deze infrastructuur in stand te houden. Van verschillende instellingen hebben wij verzoeken ontvangen om de huur kwijt te schelden. Vooralsnog hebben wij het betalen van de huur uitgesteld. Of wij de huur kwijt gaan schelden, zal ook afhangen van hoe lang de crisis duurt, of leden hun lidmaatschap opzeggen, in hoeverre in de kosten gesneden kan worden, of er besparingen vanuit lager energieverbruik ontstaan, enz. Alle huren kwijtschelden zou een extra tekort opleveren van ca. € 550.000.

De gemeente coördineert de noodopvang van kwetsbare kinderen, in samenspraak met scholen en kinderopvangorganisaties. Afhankelijk van de duur van de coronamaatregelen zullen de kosten hiervan toenemen. Kinderopvang ontvangt geld van de ouders en is daarmee in staat de noodopvang te regelen. Op een paar punten schiet de kinderopvang mogelijk wel te kort. In dat geval vergoedt het Rijk de gemeente weer, hoe is nog niet duidelijk.

Politieke besluitvorming

De Tijdelijke wet digitale beraadslaging en besluitvorming is vanaf 9 april van kracht en geeft mogelijkheden om zonder fysiek samen te komen besluiten te nemen. De eerste raadsvergaderingen hebben inmiddels digitaal plaatsgevonden.

Interne bedrijfsvoering

Tot slot heeft de crisis ook effect op onze interne bedrijfsvoering. De medewerkers werken grotendeels thuis en de publieksbalie is enkel geopend voor spoedzaken (rijbewijzen, ID bewijzen en aangiften geboorte en overlijden). Vergaderingen vinden veelal digitaal plaats. In de beginfase van de crisis hebben we de kritische bedrijfsprocessen geïnventariseerd, om te zorgen dat die blijven functioneren. Hoewel er noodgedwongen zaken blijven liggen en niet alle medewerkers optimaal inzetbaar zijn, zien wij een enorme flexibiliteit en aanpassingsvermogen bij de medewerkers. Het thuis werken is goed opgepakt en een groot deel van de processen loopt volgens planning door. Op onderdelen zal straks een inhaalslag gemaakt moeten worden. Zo ligt het proces van organisatie-ontwikkeling nagenoeg stil en mogelijk stijgt het aantal aanvragen straks, bijvoorbeeld voor (bijzondere) bijstand, uitgestelde Wmo en Jeugdwet.

Risicomelding

Op dit moment hebben we nog geen volledig beeld van de financiële gevolgen van de corona-crisis. We zitten er nog middenin. In BURAP 2 presenteren we een totaaloverzicht. Voor nu volstaan we met het noemen van de eerste punten waar we al wel zicht op hebben:

- Kermis Goirle gaat niet door:	€ 23.500
- Digitaal vergaderen gemeenteraad:	€ 15.000
- Precariobelasting terrassen – geen rekening voor 1 ^e half jaar:	€ 8.000
- Opbrengst reisdocumenten neemt af:	<u>€ 29.000</u>
Totaal	€ 75.500

Vervolg: Aanpak middellange en lange termijn

Zoals u uit bovenstaand overzicht duidelijk zal zijn, verwachten wij ook dat er in Goirle nog veel op ons af gaat komen. Wij hebben een ambtelijke denktank opdracht gegeven om over de middellange en lange termijn na te denken om op grond daarvan maatregelen kunnen gaan voorbereiden. Daarbij maken wij gebruik van de kwaliteiten van onze eigen medewerkers maar ook van regionale samenwerking en van onze partners buiten zoals het onderwijs, de verenigingen en het bedrijfsleven. Als wij de gevolgen op een thema in beeld hebben, rapporteren wij dat aan de gemeenteraad. Op dit moment hebben wij nog geen zicht op de financiële gevolgen voor de begroting van dit jaar en volgende jaren. Enkele posten zijn wel in beeld, zoals bijvoorbeeld opbrengst precario, wegvallen van opbrengsten van de kermis, minder reisdocumenten en de kosten van de huisartsenstraat. In de komende maanden moet duidelijk worden wat de effecten zijn en in welke mate wij daarvoor gecompenseerd worden door het rijk. Wij streven er naar om bij de aanbidding van de meerjarenbegroting 2021 – 2024 een goed beeld van de financiële consequenties van de crisis te schetsen.

Financiële positie

Samenvatting

In onderstaand overzicht volgt een samenvatting van alle mutaties per thema.

Daarnaast is met een I (incidenteel) of S (Structureel) aangegeven, wat de gevolgen voor de lange termijn zijn. Van alle structurele posten is beoordeeld of deze voor het juiste bedrag in de Voorjaarsnota 2021 zijn opgenomen, en dat is het geval.

Thema	Omschrijving	Bedrag	Voordeel/nadeel
1.1	IMW, Stichting MEE, ContourdeTwern	30.000	Voordeel (I)
1.3	Jeugdzorg	967.000	Nadeel (S)
1.3	Doeluitkering armoede kind	55.000	Voordeel (S)
1.3	Re-integratie	140.000	Voordeel (S)
1.3	Woonvoorziening	43.000	Voordeel (I)
1.3	Huishoudelijke verzorging / WMO begeleiding	519.000	Nadeel (S)
1.3	Huishoudelijke verzorging / CAK bijdrage	40.000	Nadeel (S)
1.3	WMO – PGB	57.000	Voordeel (S)
1.3	Lokale jeugdzorg	5.600	Voordeel (I)
2.1	Eikenprocessierups	27.000	Nadeel (S)
2.2	Proeftuin	85.000	Nadeel (I)
2.3	Afrekening Veiligheidsregio MWB 2019	18.233	Voordeel (I)
5.1	Uitstel afrekening TWM	120.000	Nadeel (I)
5.1	Stelposten Algemene Uitkering	4.000	Voordeel (I)
5.2	Aanschaf iBurgerzaken	25.000	Nadeel (I)
5.2	GHO samenwerking ICT	25.000	Nadeel (S)
5.2	Voormalig personeel	33.265	Nadeel (I)
	Diverse kleine mutaties	5.600	Nadeel (I)
	Saldo BURAP I 2020	1.494.032	Nadeel

Korte termijn maatregelen zijn noodzakelijk

De begroting 2020 toonde al een tekort van € 1.355.000. De uitkomst van deze 1^e Burap zorgt ervoor dat het tekort verder oploopt naar € 2.849.000. In lijn met beleid wordt dit tekort gedekt uit de AWR. Dit is opnieuw een flinke aanslag op de AWR, waarmee het saldo onder de door uw raad vastgestelde kritieke grens van € 2.000.000 zakt. Een uiterst zorgwekkende situatie. Het is daarom noodzakelijk dat we op korte termijn maatregelen nemen. We stellen voor – de bedragen zijn schattingen en incidenteel – voor een totaalbedrag van € 540.000:

- Maatregelen nemen binnen het gebied Jeugd en WMO: € 300.000;
- Vacaturestop en minder inhuur van externen: € 200.000;
- Subsidies (Bruisfonds en incidentele subsidies) niet verder inzetten: € 10.000;
- STIKA: voordeel afrekening subsidie Provincie: € 30.000.

Beheersing kosten Sociaal Domein

Om goed te kunnen sturen op de ontwikkelingen in het sociaal domein is allereerst inzicht nodig in de massa: hoe ontwikkelen de verstrekkingen in de verschillende diensten zich, wat zijn gemiddelde kosten per dienst, hoe ontwikkelen die kosten zich, waar zitten de grote kostencomponenten, waarop hebben wij direct en indirect invloed, etc. Aan de hand van deze data ontwikkelen wij indicatoren om te sturen. Sinds het najaar van 2019 werkt een ambtelijke werkgroep, het zogenaamde Lokaal Opgave Team, aan de opbouw van dit inzicht.

Voor de zomer van 2020 bieden wij u een voorstel aan met maatregelen op korte termijn. Dit loopt samen met een pilot project data gedreven werken, dat wij samen met Hilvarenbeek, Oisterwijk, Oosterhout en ABG gemeenten en Equalit uitvoeren. De focus in dit project ligt op het gebruik van 'big data' voor de sturing op het sociaal domein.

Actuele stand AWR

Het verloop van de Algemene weerstandsreserve (AWR) is verontrustend.

Verloop van de AWR sinds 31 december 2019	Bedrag
Stand AWR per 31.12.2019/01.01.2020	€ 9.209.000
Saldo claims, toevoegen en onttrekkingen primaire begroting 2020	-/- € 451.000
Nieuw beleid 2020	-/- € 796.000
Tekort Jaarrekening 2019 (nog niet vastgesteld)	-/- € 3.747.000
Tekort Begroting 2020	-/- € 1.355.000
Prognose AWR medio mei 2020 (zonder BURAP 1 2020)	€ 2.860.000

De AWR is in korte tijd gedaald van ruim € 9,2 miljoen naar nog geen € 2,9 miljoen.

Na verwerking van het tekort uit deze 1^e Burap 2020 van bijna € 1,5 miljoen, zakken we verder door naar € 1,3 miljoen. De AWR zakt daarmee onder de met uw raad afgesproken ondergrens van € 2 miljoen. Daarnaast daalt onze weerstandscapaciteit fors, de weerstandsratio daalt naar onder de 1,4.

De AWR is onze enige vrije reserve. Onze andere reserves zijn bestemmingsreserves en deze zijn begin 2019 al opgeschoond. De conclusie is glashelder: **onze reservepositie staat fors onder druk**. Maatregelen moeten genomen worden om ook onze AWR weer op redelijk peil te brengen. Dat kan door bijvoorbeeld de verkoop van bezittingen zoals gronden en gebouwen.

Stand van zaken bezuinigingen

Hier volgt een korte update over de voorgenomen bezuinigingen 2020 – afkomstig uit het dekkingsplan.

Bezuinigingen 2020	Bedrag
Vervallen poets-bon	€ 50.000
Taakstellende bezuiniging 2020 formatie	€ 75.000
Kapitaallasten jaarschijf 2020	€ 55.000
Afschaffen wifi centrum	€ 7.000
Onroerende-zaakbelasting 2020	€ 930.000
Peutervoorzieningen	€ 25.000
Minder zwerfafval sportpark	€ 20.000
Totaal	€ 1.162.000

Deze bezuinigingen zijn nagenoeg gerealiseerd. Voor de stelpost "bezuiniging op de formatie" wordt verwezen naar de Voorjaarsnota 2021. De ingerekende bezuiniging van € 20.000 voor minder lasten zwerfval sportpark wordt niet geheel gerealiseerd, er zijn al wel stappen gezet. Wij gaan hier dit jaar mee verder om de bezuiniging vanaf de begroting 2021 zeker te realiseren.

Programma 1 Inwoner

Thema 1.1 Preventie

Ontwikkelingen

Onderhoud sportparken: risicomelding
6520100 Sportpark v/d Wildenberg (terreinen) – 4380026 Onderhoud 6520102 Sportpark De Krim – 4380026 Onderhoud
De afgelopen jaren was steeds erg laat in het jaar duidelijk wat de totale kosten voor onderhoud van de terreinen op sportparken V/d Wildenberg en De Krim zijn. Dit had tot gevolg dat het budget in het verleden niet toereikend was. Dat lijkt in 2020 ook weer het geval. Het exacte bedrag is op dit moment nog niet te noemen. In de 2 ^e BURAP komen we hierop terug.

IMW / Stichting MEE / ContourdeTwern	
6671101 t Loket toegang 3D - 4380018 Uitbestede werkzaamheden	
Het budget voor de aanbestede werkzaamheden van IMW, Stichting Mee en ContourdeTwern is te hoog begroot. Bij de verwerking van de begroting 2020 is uitgegaan van een foutief indexpercentage. De begroting kan verlaagd worden met eenmalig € 30.000.	
Motivatie Is het belangrijk?	Motivatie Is het dringend?
Niet van toepassing.	Niet van toepassing.

Thema 1.2 Onderwijs

Ontwikkelingen

Doelgroepenvervoer: risicomelding	
6430004 Leerlingenvervoer – 6660002 Regiovervoer	
Op basis van ontwikkelingen 1 ^e kwartaal 2020 en de kosten over 2019 zou zowel op Leerlingenvervoer als Collectief vervoer het budget verlaagd kunnen worden met € 20.000,00. Maar door de corona-crisis is het Wmo-vervoer en het leerlingenvervoer grotendeels stil komen te liggen. Gemeenten wordt gevraagd om continuïteit te bieden aan vervoerders, omdat de vaste kosten doorlopen. We betalen 80% van de gebruikelijke vergoeding door. Straks moeten voertuigen mogelijk aangepast worden en is collectief vervoer zoals nu, misschien niet meer mogelijk. Dat kan een kosten hogend effect hebben.	
Motivatie Is het belangrijk?	Motivatie Is het dringend?
Niet van toepassing.	Niet van toepassing.

Thema 1.3 Zorg en activering

Ontwikkelingen

Jeugdzorg
66720002 Regionale jeugdzorg / 66820001 Jeugdreclassering / diverse kostensoorten
We hebben de begroting 2020 afgezet tegen de uitgaven 2019. De uitgaven 2019 zijn gebaseerd op de prognose januari 2020 van Regio Hart van Brabant over 2019. Het verschil bedraagt € 535.853. We hebben bij het bepalen van dit tekort geen rekening gehouden met trend- en prijsstijgingen. Het tekort wordt met name veroorzaakt door een toename van het aantal hulpvragen. Dit sluit aan bij de landelijke trend. Deze ontwikkelingen zijn ook meegenomen in de voorjaarsnota 2021.

Op 30 januari 2020 stuurde het algemeen bestuur van de GR Regio Hart van Brabant haar Kaderbrief 2021 naar de deelnemende raden. Hierin staan onder meer de financiële kaders 2021 voor jeugdzorg, op basis waarvan de Begroting 2021 van de Regio zal worden opgesteld. De kern van de Kaderbrief 2021 voor wat betreft jeugd is dat zo veel mogelijk uitgegaan wordt van de laatst bekende prognoses van zorgkosten, te vermeerderen met een percentage voor autonome groei en voor prijsindexatie. Onder meer om dit mogelijk te maken is afgelopen jaar binnen de Regio Hart van Brabant fors geïnvesteerd om te komen tot een beter prognosemodel van de voor dat jaar te verwachten zorgkosten per gemeente.

Deze nieuwe manier van ramen van zorgkosten vanaf 2021 kan ook gebruikt worden om de deelbegroting jeugd 2020 van de Regio Hart van Brabant te herijken. Dat betekent dat voor 2020 ten opzichte van 2019 een groei van 6 procent van de directe zorgkosten wordt voorzien. Daarvan wordt 3,23 procent veroorzaakt door de contractueel verplichte indexatie van de tarieven; het overige door op historische gegevens gebaseerde voorziene autonome groei. Voor de deelbegroting jeugd 2020 zijn de uitkomsten van de meest recente prognose 2019 gebruikt en zijn de zorgkosten met 6 procent verhoogd. Dit geeft een extra nadeel van € 430.852 voor 2020. Bij elkaar afgerond een nadeel € 967.000 structureel.

Motivatie Is het belangrijk?	Motivatie Is het dringend?
We zijn verplicht om deze kosten te betalen.	De zorg kan niet worden uitgesteld.

Doeluitkering Armoede kind	
6630103 Bijzondere bijstand / 4411002 Bijzondere bestaanskosten	
In 2020 ontvangen we een doeluitkering armoede kind. Van deze doeluitkering betalen we Stichting Leergeld een subsidie van € 45.000. Daarnaast wordt € 10.000 besteed aan cadeautjes voor kinderen met sinterklaas/kerst. Abusievelijk is het budget dubbel begroot in 2020. Door de begroting op dit onderdeel te herstellen, ontstaat er een voordeel van € 55.000.	
Motivatie Is het belangrijk?	Motivatie Is het dringend?
Niet van toepassing.	Niet van toepassing.

Re-integratie	
6650002 Re-integratie / 4411003 Overige lasten sociale voorziening	
Bij de begroting 2020 is voor de bepaling van de budgetten geen rekening gehouden met de toerekening van de uren van € 140.000. Door de begroting op dit onderdeel te herstellen, ontstaat er een voordeel van € 140.000.	
Motivatie Is het belangrijk?	Motivatie Is het dringend?
Niet van toepassing.	Niet van toepassing.

Vergoeding woonvoorziening	
6660100 Woonvoorziening / 4341005 Vergoeding woonvoorziening	
Op basis van de ontwikkeling in het 1 ^e kwartaal 2020 en de werkelijke kosten over 2019 kan het budget Woonvoorziening verlaagd worden met € 43.000 incidenteel.	
Motivatie Is het belangrijk?	Motivatie Is het dringend?
Niet van toepassing.	Niet van toepassing.

Huishoudelijke verzorging / WMO begeleiding	
6671002 Huishoudelijke verzorging / 4341002 Ondersteuning in het huishouden 6671003 WMO begeleiding / 4341003 Zorg in natura	
We brengen de begroting 2020 in lijn met de werkelijke uitgaven 2019. Het budget huishoudelijk verzorging moet verhoogd worden met afgerond € 148.000, het budget WMO-begeleiding met afgerond € 371.000. Bij elkaar € 519.000.	

Een toenemend aantal inwoners doet een beroep op de Wmo. Voor een deel is dat een autonome ontwikkeling, omdat mensen langer thuis wonen en ondersteuning nodig hebben. Een andere verklaring is de invoering van het abonnementstarief. In 2020 is de eigen bijdrage Wmo van het CAK maximaal € 19,00 per maand. Er wordt niet meer gekeken naar inkomen of vermogen bij de berekening van de eigen bijdrage voor de Wmo. Het aantal (unieke) cliënten is gestegen met 148 klanten, van 756 in 2018 naar 904 in 2019. De invoering van het abonnementstarief zorgt voor een stijging van de aantallen en de kosten. Daarnaast daalt de eigen bijdrage (via CAK) met € 40.000 aan minder inkomsten.

Deze toename van de kosten voor WMO is meegenomen in de Voorjaarsnota 2021, voor een bedrag van € 305.000. Samen met voordeel op WMO PGB is dat voldoende.

Motivatie Is het belangrijk?	Motivatie Is het dringend?
Het zijn noodzakelijke kosten. Zo kunnen inwoners langer zelfstandig thuis wonen.	Het zijn onontkoombare kosten. Een toenemend aantal inwoners doet een beroep op de Wmo.

WMO – Persoonsgebonden budget

6671003 WMO begeleiding / 4341002 PGB

Op basis van de huidige cijfers en de werkelijke kosten 2019 kan het budget voor PGB (Wmo) structureel omlaag met € 117.000. In het B&W-voorstel d.d. 24 januari 2020 is besloten om € 60.000 in te zetten om taken voor beschermd wonen voor mensen met een Licht Verstandelijke Beperking uit te laten voeren door centrumgemeente Tilburg. We verschuiven het budget daarom gedeeltelijk. Het voordeel is € 57.000.

Motivatie Is het belangrijk?	Motivatie Is het dringend?
Niet van toepassing.	Niet van toepassing.

Lokale Jeugdzorg

6672002 Lokale Jeugdzorg / 4341002 Persoonsgebonden budget

6672002 Lokale Jeugdzorg / 4341003 Zorg in natura

6672002 Lokale Jeugdzorg / 4380018 Uitbestede werkzaamheden

Op basis van de huidige cijfers en de werkelijke kosten 2019 kan het budget voor PGB verlaagd worden met € 70.600,00.

Lokale jeugdzorg (ZiN) staat voor maatwerkarrangementen die de gemeente Goirle zelf betaalt (loopt niet via gemeente Tilburg). Dit lokale maatwerk wordt vaker ingezet. In recente casussen gaat het ook om kostbare arrangementen. Het budget moet verhoogd worden met € 85.000,00. Tot slot een meevaller over 2019: door toepassing van een verkeerd uurtarief op de facturen van Jeugdbescherming Brabant krijgen we in 2020 geld terug over 2019. De begroting kan verlaagd worden met € 20.000. In totaal geven de 3 posten samen een voordeel van € 5.600.

Motivatie Is het belangrijk?	Motivatie Is het dringend?
Voor de ontwikkeling van kinderen als er geen alternatieven zijn. Deze maatwerk arrangementen betaalt gemeente Goirle zelf.	De maatwerkarrangementen kunnen niet uitgesteld worden.

Programma 2 Leefomgeving

Thema 2.1 Slim omgaan met ruimtegebruik

Ontwikkelingen

Bestrijding eikenprocessierups	
6570003 Bomenonderhoud – 4380102 Ziekten en plagen groenbeheer	
Vanwege klimaatveranderingen hebben we de afgelopen jaren extreem meer overlast gehad van de eikenprocessierups. Hierdoor moet er meer bestrijding plaats vinden om de overlast voor onze inwoners te beperken. In 2019 hebben we € 56.000 aan kosten hiervoor gehad, in de begroting 2020 is slechts € 3.000 begroot. We verhogen het budget met € 27.000, naar € 30.000.	
Motivatie Is het belangrijk?	Motivatie Is het dringend?
We willen de overlast van de eikenprocessierups en gezondheidsklachten voor de inwoners zoveel mogelijk beperken. Dit vraagt om maatregelen.	We hebben geleerd van 2019. Daarom moeten we nú maatregelen nemen om te voorkomen dat er in het voorjaar 2020 weer zoveel rupsen door onze bomen kruipen.
Risicomelding	
Omdat we geen invloed hebben op ons klimaat en de hoeveelheid overlast van de eikenprocessierups willen we ook een risico melding doen voor de werkelijke kosten. We verwachten dat die hoger uit kunnen vallen dan de structurele verhoging van de begroting. Voor deze kosten komen we dan bij u terug tijdens de 2 ^e BURAP.	

Aanbestedingen openbare ruimte: risicomelding
Voor een aantal contracten loopt een aanbestedingsprocedure. Door de inflatie in de huidige markt ontstaat het risico dat de aanneemsom van deze bestekken hoger uitvalt dan begroot. Omdat we geen invloed hebben op de huidige markt, lopen we hier een financieel risico. Mocht er extra budget nodig zijn, dan melden we de gevolgen in de 2 ^e BURAP. Dit geldt voor de volgende contracten: klein en groot onderhoud verharde wegen, onderhoud openbare verlichting en onderhoud van bermen, sloten en waterplassen.

Thema 2.2 Verstandig omgaan met natuurlijke bronnen

Ontwikkelingen

Proeftuin Goirle	
1050010 Proeftuin Goirle - 4351102 Inhuur personeel	
Door de coronacrisis zijn bepaalde deadlines met (bestuurlijke) overleggen en afspraken opgeschort. Dit heeft vervolgens tot vertraging geleid in definitieve uitwerking van de verschillende scenario's van de Proeftuin (manege en puinbreker). Voor de voortzetting van het project is het noodzakelijk de projectleider in te huren. Dit kost € 85.000.	
Motivatie Is het belangrijk?	Motivatie Is het dringend?
Om het proces goed te kunnen blijven stroomlijnen is het noodzakelijk dat de huidige projectleider hier invulling aan blijft geven.	Voor de continuïteit van het project is verlenging van de inhuur van de projectleider noodzakelijk.

Thema 2.3 Zorg voor veilige leefomgeving

Ontwikkelingen

Veiligheidsregio MWB	
6110002 Crisisbeheersing / 4433000 Bijdrage aan gemeenschappelijke regeling	
De Veiligheidsregio MWB heeft 2019 afgesloten met een positief resultaat. Daarom wordt een eenmalig bedrag van € 18.233 teruggestort aan de gemeente.	
Motivatie Is het belangrijk?	Motivatie Is het dringend?
Niet van toepassing.	Niet van toepassing.

Programma 3 Bedrijvigheid



Thema 3.1 Bedrijvigheid

Ontwikkelingen

Niet van toepassing.

Programma 4 Bestuur en organisatie



Thema 4.1 Bestuur

Ontwikkelingen

Niet van toepassing.

Thema 4.2 Dienstverlening

Ontwikkelingen

Niet van toepassing.

Algemene dekkingsmiddelen en overhead

Thema 5.1 Algemene dekkingsmiddelen

Ontwikkelingen

Uitvoering belastingen / WOZ / Onroerende-zaakbelasting (OZB)

De opbrengsten OZB laten op dit moment een positief beeld zien. Daar tegenover staat dat we flink meer bezwaarschriften hebben ontvangen dan voorgaande jaren. Een groot deel daarvan is ingediend door zogenaamde NoCureNoPay bureaus waarbij we een risico lopen dat we proceskostenvergoeding moeten betalen op het moment dat een bezwaar gegrond is. Dit kan leiden tot een flinke kostenpost. We kiezen er daarom nu voor om geen financieel voordeel te melden. In de 2^e BURAP wordt de situatie opnieuw bekeken. De verwachting is dat we met een lichte plus eindigen.

Stelpost afrekening TWM

60800001 Beleid en uitvoering overige baten en lasten - 838001 Stelposten

In de begroting 2020 is rekening gehouden met een stelpost ad € 120.000 voor de revenuen vanwege de afwikkeling van de overdrachtsvergoeding van Brabant Water aan TWM. We verwachten dat de afwikkeling doorschuift naar 2021. De stelpost wordt dit jaar niet gerealiseerd. Dit geeft een nadeel van € 120.000 aan lagere opbrengsten.

Stelposten Algemene Uitkering

60800001 Beleid en uitv. Overige baten en lasten - 4380018 Uitbestede werkzaamheden

Op basis van de septembercirculaire 2019 zijn een aantal taakmutaties als stelpost verwerkt. Het geldt dat we in de Algemene Uitkering hebben ontvangen, wordt in deze 1^e BURAP naar de juiste thema's overgezet. Het betreft een bedrag van € 34.000 en heeft betrekking op:

- Ambulantisering GGZ ad € 22.000;
- BBZ ad € 8.000,00;
- Donorwet ad € 4.000 – deze post wordt niet ingezet.

In deze BURAP wordt € 30.000 naar het juiste thema 1.3 Zorg en activering verplaatst. Het financiële effect voor de begroting is een voordeel van € 4.000.

Stelposten Begroting 2020

60800001 Beleid en uitvoering overige baten en lasten

4380020 Licenties / 4730000 Afschrijvingen / 4740000 Toegerekende rente investeringen

Voor de aanschaf van de softwarepakketten Cognos en Key2Finance waren stelposten begroot voor in totaal € 53.022. In deze BURAP worden de bedragen naar het juiste thema 5.2 Overhead verplaatst. Het financiële effect voor de begroting is € 0.

Dekking nadelig saldo BURAP I uit AWR

60101001 Bestemmingsreserves - 8710001 Beschikking over reserves

Het nadelige saldo van BURAP I 2020 ad € 1.511.030 wordt gedekt door de AWR aan te wenden.

Thema 5.2 Overhead

Ontwikkelingen

Nieuw softwarepakket Burgerzaken	
6040013 Informatiemanagement en automatisering / 4380020 Licenties	
Het huidige burgerzakensysteem is ernstig verouderd, niet meer van deze tijd en zeker niet gereed voor de toekomst. Om deze reden zijn we dit jaar begonnen met de aanbesteding van een nieuw burgerzakensysteem. Helaas is er op dit moment nog onvoldoende dekking voor de eenmalige kosten van € 45.000. Een gedeelte hiervan kunnen we opvangen, door € 20.000 uit het telefoniebudget over te hevelen naar het automatiseringsbudget. Een extra verhoging van eenmalig € 25.000 blijft echter noodzakelijk om de kosten te kunnen dekken.	
Motivatie Is het belangrijk?	Motivatie Is het dringend?
Het is belangrijk om de overstap te maken naar een nieuw burgerzakensysteem omdat de ondersteuning op ons huidige systeem eindig is. Hierdoor is ook de kwaliteit en continuïteit van onze dienstverlening haast niet meer te waarborgen.	De dienstverlening die wij leveren op het gebied van Burgerzaken is een kerntaak voor ons als gemeente en hét visitekaartje van onze organisatie. Als we niets doen komt deze steeds verder onder druk te staan, dit moeten we zien te voorkomen.

GHO Samenwerking ICT	
6040013 Informatiemanagement en automatisering / 4380048 GHO samenwerking	
Vanuit de wens om nog hechter te gaan samenwerken in GHO verband, zijn er de afgelopen periode verschillende initiatieven genomen en projecten opgestart. Om de samenwerking binnen GHO én op het gebied van informatiemanagement in het bijzonder verder te verstevigen. Het prioritair project 'Data Gedreven Werken' en het vormen van een GHO i-Team zijn hier voorbeelden van. Er is extra budget noodzakelijk van € 25.000.	
Motivatie Is het belangrijk?	Motivatie Is het dringend?
Budget is nodig om o.a. via het project Data gedreven werken antwoord te geven op de onderzoeksvraag: " <i>Hoe kunnen we de Jeugdhulp financieel en administratief beheersbaar maken?</i> ". Concrete eindresultaten van de pilot: 1. Een live dashboard met actuele gegevens Jeugdhulp. 2. Opgedane ervaring met Data gedreven werken binnen GHO- en Equalit verband.	Het is dringend om hier extra budget voor aan te vragen omdat projecten zoals het prioritaire project 'Data Gedreven Werken' lopende projecten zijn die op dit moment uitgevoerd worden.

Voormalig personeel	
6040107 Arbeidsvoorwaarden / rechtspositie / 4110005 Voormalig personeel loonkosten	
Gemeente Goirle is eigenrisicodrager WGA (werkhervatting gedeeltelijk arbeidsgeschikten). We dragen het risico voor de arbeidsongeschiktheid van uw (ex-)werknemers. De betaling van de uitkering (via UWV) komt voor onze rekening. Dit geeft een eenmalig nadeel van € 33.265.	
Motivatie Is het belangrijk?	Motivatie Is het dringend?
Gemeente Goirle is eigenrisicodrager. De kosten moeten betaald worden aan UWV.	Gemeente Goirle is eigenrisicodrager. De kosten moeten betaald worden aan UWV.