

Financiële mutaties Bestuursrapportage 2020

bedragen in €

- = nadeel

Onderwerp en toelichting	2020	2021	2022	2023	2024
Autonome ontwikkelingen					
Programma 0 Bestuur en ondersteuning					
Camera systeem raadszaal - € 100.000 krediet in 2023					-10.000
Vervanging camera systeem raadszaal (inclusief digitaal stemmen). Zie beslispunt 2c in het raadsvoorstel Bestuursrapportage 2020.					
Herschikking budgetten Digitale Agenda					
Digitale agenda - diverse sporen	264.000	-126.000	-70.000	-164.000	-54.000
Digitale agenda - 2019 krediet ad € 112.000 vervalt		22.500	22.500	22.500	22.500
Digitale agenda - 2020 deel krediet ad € 20.500 vervalt		4.000	4.000	4.000	4.000
Digitale agenda - 2021 deel krediet ad € 47.500 vervalt			9.500	9.500	9.500
Digitale agenda - 2022 deel krediet ad € 45.000 vervalt				9.000	9.000
De raad heeft bij de vaststelling van de Kadernota 2021 besloten om maximaal € 100.000 structureel beschikbaar te stellen voor nieuw beleid binnen de Digitale Agenda. Het amendement maakt herprioritering van activiteiten noodzakelijk. Dit betekent een herschikking van budgetten over de jaren. Zie beslispunt 2d in het raadsvoorstel Bestuursrapportage 2020.					
Persoonsregistratie: rijksleges (lasten)	5.000				
Persoonsregistratie: rijksleges (baten)	-10.000				
Bij de kadernota is dit budget al afgeraamd. Nu blijkt het aantal aanvragen voor uittreksels BRP/VOG's nog lager te zijn dan verwacht. Corona kan hier een oorzaak voor zijn. Daarnaast zien we dat steeds meer werkgevers en instellingen overstappen naar een digitale VOG aanvraag. Deze daling van het aantal aanvragen heeft zowel invloed op de lasten- als batenkant.					
Naturalisatie/ naamwijzigingen rijksleges (baten)	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000
Bij de kadernota 2021 is aangegeven dat de begroting niet strookte met de verwachte toename in aanvragen. Dit is verkeerd in de bijlage financiële mutaties terecht gekomen. De toenemende baten zijn verwerkt als een nadeel. Bij deze corrigeren wij dit.					
Onderzoek brandveiligheidseisen					
Onderzoek overige gebouwen vastgoed naar aanleiding van gewijzigde wetgeving met betrekking tot brandveiligheidseisen.	-10.000	-40.000			
Wijzigingen ≤ € 10.000	8.000				
Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat					
Uitvoeren reconstructie Haalmansweg; vrijval kapitaallasten		11.000			
De uitvoering van de reconstructie Haalmansweg schuift door naar 2021 (krediet € 240.000 excl. eventuele subsidies). De planning is dat we de werkzaamheden in het voorjaar 2021 uitvoeren. Er is een raadsmemo over het project verzonden. Eind 2020 volgt het raadsvoorstel met kredietaanvraag.					
Vorbereidingskosten reconstructie Joppelaan	-12.000				
Begin 2020 is opdracht verstrekt te adviseren over de voorbereiding van de reconstructie van de Joppelaan. Eind februari 2020 kwam het advies over het riool en bleek dat het riool niet vervangen hoeft te worden. Daarmee vervalt de dekking van de voorbereidingskosten vanuit het Afvalwaterketenplan. Vervolgens bleek dat ook de wegbeheerder dit jaar en 2021 geen budget beschikbaar heeft voor dit project.					
Uitvoeren werkzaamheden Poststraat - Gorssel	-11.000				
De werkzaamheden aan de Poststraat in Gorssel werden in opdracht van CB uitgevoerd. Er is bij de uitvoering onvoorziene meerwerk ontstaan. Door de overgang van de werkzaamheden van CB naar de gemeente is niet juist en adequaat gereageerd op de meerkosten. Na overleg met de aannemer en de ontwikkelaar hebben we de meerkosten verdeeld. De kosten voor de gemeente zijn € 11.000.					
Rondweg Lochem, bijdrage aanleg	2.000.000	-2.000.000			
De aanbesteding start in 2020. Gunning volgt in 2021. Aansluitend betalen wij de bijdrage aan de provincie (€ 2.000.000).					
Opstellen nieuwe Nota Mobiliteit	15.000	-15.000			
Voor het opstellen van een nieuwe nota mobiliteit is voor 2020 € 30.000 beschikbaar. Het proces om te komen tot de nieuwe nota start in 2020 en ronden we af in 2021. 50% van de geraamde kosten schuift om die reden door naar 2021.					
30 km/ uur verkeersveiligheid	57.000	-70.000			
Door de werkzaamheden aan de A1 en de provinciale weg N332 (Laren-Holten) kozen we ervoor om uitvoering van de Rengersweg in Laren naar 2021 door te schuiven. Hiermee voorkomen we dat overmatige verkeershinder ontstaat. Het restant budget van € 57.000 verschuiven we om die reden naar 2021. Daarnaast hebben we een overschrijding op dit budget door de werkzaamheden in Hoofdstraat in Gorssel van € 13.000. De noodzakelijke aanpassingen maakten de snelheidsremmers een stuk duurder. In totaal is er in 2021 € 70.000 nodig.					
Opheffen onbewaakte spoorwegovergangen					
- Gemeentelijk deel kosten NABO's	775.000	-867.500			
- Bijdrage grondexploitatie Aalsvoort West (spoorwegovergang)	-187.500	187.500			
- Provinciaal deel kosten NABO's		-800.000			

Financiële mutaties Bestuursrapportage 2020
bedragen in €
- = nadeel

Onderwerp en toelichting	2020	2021	2022	2023	2024
- <i>Subsidie provincie aanpak NABO's</i> De uitvoering van de Niet Actief Beveiligde Overwegen (NABO's) is door ProRail naar 2021 geschoven. Ook actualiseerde ProRail de kostenraming. Door kostenstijgingen moeten wij nu een bedrag van € 867.500 betalen i.p.v. € 775.000. Eind 2019 hebben wij subsidie ontvangen van de provincie Gelderland van € 800.000. Deze subsidie gebruiken we om het provinciale deel van de uitvoeringskosten te dekken. Er loopt nog een aanvraag bij de provincie voor een aanvullende subsidie.		800.000			
<i>Planvorming passantenhaven e.o. Lochem</i> Plan is in voorbereiding maar loopt wegens capaciteitsproblemen vertraging op. Budget overhevelen naar 2021.	25.000	-25.000			
<i>Doorberekening verhuur kades 2015 t/m 2019 industriehaven Lochem</i> We maakten nieuwe afspraken over de verhuur van kades aan twee havengebonden bedrijven in Lochem. Hierbij zijn gelijk een aantal oude jaren verrekend.	41.000				
Programma 3 Economie <i>Prognose winstnemingen grondexploitaties (POC-methode)</i>					
- <i>Aalsvoort West</i>	426.000	122.000	355.000	368.000	
- <i>Van Disselweg</i>	-109.000	-105.000			
- <i>Heideveld Harfsen</i>	-116.000	-26.000	-136.000	220.000	
- <i>Stijgoord</i>	69.000	-3.000	-3.000	-6.000	10.000
- <i>Exel Clusterlocatie</i>	-6.000	-5.000	-12.000	-26.000	
- <i>Detmers</i>			-5.000		
Het BBV schrijft voor dat bij tussentijdse winstneming de Percentage of Completion (PoC) methode moet worden toegepast. Dit betekent dat voor zover gronden zijn verkocht en opbrengsten zijn gerealiseerd er tussentijds naar rato van de voortgang van de grondexploitatie winst moet worden genomen. Dit betekent dat we de geraamde, toekomstige, winsten per jaar verantwoord.					
<i>Rentelasten verlieslatende complexen</i> Sommige grondexploitatieberekeningen laten een tekort zien. Dit tekort dekken we door het instellen van een verliesvoorziening. Deze verliesvoorziening is op contante waarde. Voor het boekjaar is dat per 1 januari 2020. Per 31 december actualiseren we de verliesvoorziening, deze is dan 2% hoger.	-109.500				
<i>Aan grondexploitaties toe te rekenen rente</i> Wij rekenen rente toe aan de grondexploitatie, de boekwaarde hiervan is toegenomen waardoor wij meer rente kunnen activeren.	50.000				
<i>Grondexploitatie Kop van Oost vrijval verliesvoorziening</i> <i>Vrijval voorziening pand Hanzeweg 2</i> Met de vaststelling van de grondexploitatie Kop van Oost (6 juli 2020) boeken we de boekwaarde van Hanzeweg 2 over naar de grondexploitatie Kop van Oost. Voor de herwaardering van het pand Hanzeweg 2 vormden we destijds een voorziening. Deze voorziening valt vrij. Een bedrag van € 95.000 moet terug in de bestemmingsreserve Kop van Oost. Het verschil van € 92.000 komt ten gunste van het begrotingssaldo.	187.000				
<i>Realiseren inspiratiecentrum VVV</i> <i>Bijdrage exploitatie inspiratiecentrum VVV</i> We gaan er op dit moment nog vanuit dat het inspiratiecentrum voor maart 2021 (start volgend seizoen) gerealiseerd wordt. Hiervoor sluiten we een intentieovereenkomst in 2020. Onze bijdrage voor het realiseren schuiven we door naar 2021. De bijdrage voor de exploitatie in 2020 vervalt; voor 2021 e.v. is hiervoor structureel € 20.000 beschikbaar.	40.000 20.000	-40.000			
<i>Meeropbrengst toeristenbelasting 2019</i> Over 2019 hebben we een meeropbrengst toeristenbelasting. Op het moment van het opstellen van de jaarrekening 2019 waren nog niet alle aangiften toeristenbelasting ontvangen. De aannames van toen blijkt nu in werkelijkheid iets hoger uit te pakken.	76.000				
<i>Cofinanciering regiodeal</i> In het kader van de regiodeal wordt een project toekomstbestendige bedrijventerreinen opgestart waarbij Lochem een cofinanciering levert van € 20.000 voor 2020 en 2021. Met het project wordt het verduurzamen en toekomstbestendig maken van de bestaande bedrijventerreinen en het in ontwikkeling zijnde bedrijventerrein Diekink voorgestaan.	-20.000	-20.000			
<i>Ontwikkelen visie bedrijventerrein Goorseweg.</i> De visie is zo goed als afgerond. De samenhang met andere projecten zoals rondweg Lochem en de stationsomgeving is complex. Dat maakt het project omvangrijker. Budget overhevelen naar 2021.	34.000	-34.000			
<i>Opstellen visie Scheggertdijk Almen</i> Door capaciteitsproblemen loopt dit project vertraging op. Budget overhevelen naar 2021.	50.000	-50.000			
Programma 4 Onderwijs <i>Huur Bartimeusschool</i> De Nieuwbouw Laren is verstraagd daarom zal er een halfjaar langer huurvergoeding betaald moeten worden.			-50.000		
<i>Bargeweide nieuwbouw of renovatie; vrijval kapitaallasten</i> Krediet voor nieuwbouw of renovatie bargeweide (€ 913.920) doorschuiven naar 2022.		27.000	27.000		

Onderwerp en toelichting	2020	2021	2022	2023	2024
<i>Integrale aanpak kwetsbare jongeren</i> In tegenstelling tot wat we hebben aangegeven in de begroting komen we niet met een raadsvoorstel maar met een korte uitvoeringsagenda. De uitvoeringsagenda kan binnen de reguliere formatie worden uitgevoerd. Het hiervoor incidenteel geraamde budget van € 25.000 kan daarmee vervallen.	25.000				
<i>Wijzigingen ≤ € 10.000</i>		4.000	-1.000	-9.000	-3.000
Programma 5 Sport, cultuur en recreatie <i>Ondersteuning accommodatiebeleid</i> Het project Accommodaties Gorsstel heeft in de planning (o.a. door Corona) een achterstand opgelopen waardoor het raadsvoorstel doorschuift naar 2021. Daarnaast lopen er meerdere onderzoeken bij zwembaden, sportzalen en andere accommodaties inzake de verdere verduurzaming en efficiëntie in exploitatie. Voor zowel de begeleiding inzake het project Gorsstel als de diverse onderzoeken is externe deskundigheid noodzakelijk. Voor 2020 is dit budgettair geregeld maar nog niet voor 2021.		-60.000			
<i>Baten duurzaam beheer bomen buitengebied.</i> De werkelijke baten uit houtopbrengsten zijn aanzienlijk lager dan geraamd. Dit komt door de lage marktprijzen en de lage kwaliteit van hout uit risicokap (Raadsmemo 23 juni 2020).	-29.000				
<i>Uitvoeren biodiversiteitsplan</i> In 2020 stellen we het plan op. Een deel van het uitvoeringsbudget 2020 schuiven we door naar 2021 voor landschapsprojecten waarover we met kernen in gesprek zijn.	45.000	-45.000			
<i>Uitvoeren duurzaam roekenbeheer</i> Voor de uitvoering van het roekenbeschermingsplan maakten we meerkosten voor de beheersmaatregelen en de externe begeleiding (verplichting vanuit de ontheffing). Reden hiervoor is dat afgelopen seizoen de roeken op meer plaatsen overlast veroorzaakten dan was voorzien (m.n. westen van Lochem, Koedijk e.o.). Daarvoor verrichtten we afgelopen seizoen meer werkzaamheden om de overlast te beperken. Ook dit najaar moeten we nog werkzaamheden uitvoeren.	-10.000				
<i>Wijzigingen ≤ € 10.000</i>	12.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Programma 6 Sociaal Domein <i>Vluchtelingenwerk</i> De bijdrage aan de stichting Vluchtelingenwerk is structureel € 90.000. Daarom kan het budget structureel worden verlaagd.	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
<i>Regiofunctionaris PlusOV</i> We moeten voor de regiofunctionaris nog betalen over 2019. Daarnaast zijn als gevolg van de uittrekking van een drietal gemeenten de kosten voor de regiofunctionaris met ingang van 2020 structureel hoger.	-10.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
<i>WRV-wonen</i> We zien in de eerste helft van 2020 hogere uitgaven door meer grotere woningaanpassingen en meer aanvragen. De stand per 1 september 2020 aan verplichtingen ligt € 170.000 boven het geraamde bedrag voor 2020. Het is daarmee nog niet de verwachte eindstand voor 2020. Dit is een zeer grillige post om te ramen. Daarom ramen we dit bedrag met de stand van zaken op 1 september bij.	-170.000				
<i>Wmo Huishoudelijke verzorging (OT)</i> We zien in de eerste helft van 2020 hogere uitgaven op Ondersteuning Thuis. Een trend die zich na de invoering van het abonnementstarief doorzet. Deze is echter nog hoger dan we hadden verwacht. We ramen bij op basis van de cijfers van het eerste half jaar.	-35.000				
<i>Wmo begeleiding</i> Hoewel het aantal indicaties licht daalt, zien we wel een toename door zwaardere en duur van de indicaties. We ramen bij op basis van de cijfers van het eerste half jaar.	-160.000				
<i>Zorgcoördinator</i> In 2020 heeft de pilot Zorgcoördinatie deels stilgelegen. Overheveling van het budget naar de volgende jaren is wenselijk. Op basis van de evaluevaluatie wordt de pilot omgezet naar regulier beleid.	30.000		-30.000		
<i>Inkoop naar de regio</i> Als gevolg van de overstap naar de regionale inkoop is eenmalig extra inzet nodig voor administratieve verwerking in de periode oktober 2020 - maart 2021.	-20.000	-20.000			
<i>Jongerenwerk</i> VWS heeft incidenteel extra budget landelijk netwerk bevolkingszorg beschikbaar gesteld. Inmiddels is een bedrag van € 10.000 ontvangen en zijn hiervoor al activiteiten verricht.	10.000				
	-10.000				
<i>Optimaliseren participatie</i> Deze middelen worden ingezet voor de uitvoeringsagenda statushouders. De geraamde middelen voor de inhuur van een consultant voor statushouders worden niet ingezet. De functie consultant statushouders is meegenomen in de evaluatie van 't Baken.	30.000				
<i>Sociaal medische indicatie</i>	-70.000				

Financiële mutaties Bestuursrapportage 2020

bedragen in €

- = nadeel

Onderwerp en toelichting	2020	2021	2022	2023	2024
In 2020 vond een quick scan plaats over onze gemeentelijke begraafplaatsen. Deze quick scan geeft onder meer inzicht in de ruimtelijke kwaliteit en de kosten van de begraafplaatsen. Ook kwam een aantal organisatorische verbeterpunten naar voren. Bij de Kadernota 2021 nam de gemeenteraad de motie 4.2. Onderhoud begraafplaatsen aan. De motie roept op om de raad voor de vaststelling van de Begroting 2021 een kader voor de bezuinigingseffecten voor te leggen. Het was niet mogelijk om dit al voor de Begroting 2021 uit te werken. Zowel de quicskan als de motie roepen op om iets te doen aan de ruimtelijke kwaliteit van de begraafplaatsen. Wij willen in 2021 om die reden een beheerplan opstellen waarin we de gewenste inrichting en kwaliteit vastleggen en waarmee we het hiervoor benodigde budget kunnen bepalen. Wij willen het budget van € 20.000 voor het opstellen van dit beheerplan reserveren en schuiven het daarom door naar 2021.					
<i>Wijzigingen ≤ € 10.000</i>	-1.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
Programma 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing					
<i>Woonvisie Lochem 2018-2025</i>	30.000	-30.000			
Tot 2025 vindt de uitwerking van de actiepunten uit de Woonvisie Lochem 2018 - 2025 plaats. De woonvisie kern Almen lag ter inzage gelegen en bereiden we voor aan de raad. Daarnaast werkten we aan conceptvisies voor Laren en Gorssel. Door corona is het proces vertraagd, maar beiden leggen we nog dit jaar ter inzage. Ook starten we na de zomer weer met publicaties over woonthema's in de Berkelbode. Voor 2021 en 2022 staan de overige kernen nog op de planning en nog een aantal Woonpublicaties in de Berkelbode.					
<i>Ontwikkelen beleid huisvesting arbeidsmigranten</i>	10.000	-10.000			
Op basis van het onderzoek van de provincie werken we nu in regioverband verder aan dit thema. Voor die verdere uitwerking zal ook een bijdrage van de gemeente Lochem noodzakelijk zijn. Het budget schuiven we door naar 2021.					
<i>Uitvoeren aanpak centrum Lochem (binnenstad en verkeerscirculatieplan); vrijval kapitaallasten</i>		56.000			
De voorbereiding Julianaweg, Markt en Molenpoort vindt in 2020 plaats. Het gesprek met diverse partners verloopt positief, maar het is lastig om ze nu bij elkaar te brengen en inspraak goed te organiseren. Vanwege deze vertraging stellen wij voor om het investeringsbedrag van € 1.250.000 voor 2020 over te hevelen naar 2021. Het streven is om begin 2021 met een raadsvoorstel het investeringsbedrag van € 2.500.000 op te halen bij de raad.					
<i>Voorbereiden omgevingswet - inhuur basisregistraties</i>	40.000	-40.000			
Voor de fasen 1 en 2 van het verbeterprogramma Basisregistraties geven we in 2020 € 40.000 minder uit. Redenen hiervoor zijn vertraging in de activiteiten 2020 vanwege Corona maatregelen, persoonlijke omstandigheden en van ziekte. We stellen voor het budget over te hevelen naar 2021 zodat we de werkzaamheden dan uitvoeren.					
<i>Wet kwaliteitsborging voor het bouwen</i>			102.000		
De Wet kwaliteitsborging voor het bouwen is een jaar uitgesteld. De wet treedt nu op 1 januari 2022 in werking. De verwachte daling van de legesopbrengsten treedt daarom ook een jaar later pas in.					
<i>Wijzigingen ≤ € 10.000</i>	8.000				
Algemene middelen					
<i>Algemene uitkering</i>	255.000	-168.000	131.000	-248.000	-700.000
<i>Stelpost lonen</i>		-26.000	-13.000	-13.000	26.000
<i>Stelpost prijzen</i>	-110.000	-156.000	-139.000	-122.000	-106.000
<i>Stelpost circulaire gemeentefonds (Wet Inburgering 2021)</i>	-67.000	-45.000	-100.000	-109.000	-109.000
De verwerking van de meicirculaire 2020 is nadelig voor de meerjarenbegroting. Het accres, afhankelijk van de uitgaven die het Rijk doet, wisselt sterk over de jaren. Van € 56.000 nadeel tot € 600.000 voordeel. De uitgaven die het Rijk doet door de Coronacrisis tellen niet mee voor het accres. De wijzigingen in de aantallen die het Rijk bij de berekening van de algemene uitkering gebruikt zorgen voor een nadeel van € 70.000 in 2021 tot € 280.000 in 2024. Een nadeel ontstaat ook bij de uitkering voor Jeugdhulp, € 580.000 vanaf 2021. Deze is voor een deel gebaseerd op de werkelijke uitgaven over 2019 die lager liggen dan de geschatte uitgaven gebruikt bij de vorige circulaire. Onze stelpost voor lonen en prijzen moeten we verhogen op grond van de verwachte percentages zoals die in de circulaire zijn opgenomen. Vanaf 2021 gaat de nieuwe Wet Inburgering in. Voor de kosten van invoering en uitvoering ontvangen we middelen. Deze nemen we stelpost op in de begroting tot er meer duidelijk is over de verwachte lasten.					
<i>Stelpost prijscompensatie</i>	-40.000				
Bij het bepalen van het budget gaan we uit van een normbedrag. Dit bedrag is gebaseerd op de budgetten die in aanmerking kunnen komen voor prijscompensatie. Op basis van de huidige norm kost 1% prijsstijging ons € 185.000. Bij het toekennen van de compensatie ontstaan afwijkingen op de norm omdat er budgetten zijn die meer nodig hebben, bijvoorbeeld een gemeenschappelijke regeling. Of budgetten die minder krijgen omdat de raming al op het juiste niveau is.					
<i>Dividend BNG</i>	-67.000	-64.000	-39.000		
Op basis van de halfjaarcijfers 2020 wordt voor de BNG eenzelfde winst verwacht als over 2019. De geprognosticeerde dividenuitkeringen zijn daardoor verlaagd tot het winstniveau van 2019.					
<i>OZB invordering</i>	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000

Financiële mutaties Bestuursrapportage 2020

Onderwerp en toelichting	bedragen in €				
	2020	2021	2022	2023	2024
De opbrengsten invordering bestaan uit de aanmanings-, dwangbevel- en invorderingskosten die door Tribuut worden opgelegd aan de belastingplichtigen. De afgelopen jaren zijn deze opbrengsten gestegen.					
<i>Wijzigingen ≤ € 10.000</i>	7.500				
Overhead					
<i>Doorschuiven krediet smartphones met een jaar</i>					
<i>Smartphones 2020 naar 2021 - krediet € 79.200</i>		40.000		-40.000	
<i>Smartphones 2022 naar 2023 - krediet € 115.000</i>				58.000	
Wij sluiten aan bij de Europese aanbesteding van de VNG, het krediet smartphones wordt daarom niet in 2020 aangesproken, maar in 2021. Vervolgens schuift de tweejaarlijkse cyclus een jaar op.					
<i>Nieuwe jaarschijf investeringen ICT</i>					
<i>Hardware 2024 - krediet € 31.500</i>					
<i>Switches 2024 - krediet € 12.500</i>					
Op basis van het vervangingsplan ICT nemen we de benodigde investeringen voor 2024 op in de begroting. We starten met afschrijven in het jaar volgend op het jaar van investeren. Voor de twee bovengenoemde kredieten betekent dit dat we met ingang van 2025 kapitaallasten begroten. Deze vallen nu niet binnen de jaartermijn van het perspectief.					
Zie beslispunten 2a en 2b in het raadsvoorstel Bestuursrapportage 2020.					
<i>Abonnementen</i>	-15.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
Dit betreft een dekkingsvoorstel bij de Kadernota 2020, deze kunnen we niet realiseren, we zijn in 2020 zelfs iets meer aan de diverse abonnementen kwijt.					
<i>Leaseauto's</i>	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Hogere kosten door de lease van een extra dienstauto voor omgeving/ handhaving.					
<i>Taakstelling accommodatiebeleid</i>	-120.000	-75.000	-75.000	-45.000	-45.000
Bij de vaststelling van het MOP en bepaling van de bezuiniging bij de Kadernota 2020 is ervan uitgegaan dat er bezuinigd kon worden op groot onderhoud. Nieuw inzicht leidt tot de conclusie dat een besparing wel mogelijk is, maar alleen op termijn door een lagere dotatie aan de voorziening groot onderhoud. Deze lagere dotatie nemen wij op wanneer wij het MOP actualiseren, het huidige MOP bestrijkt de periode 2018-2022. Daarnaast is het zoveel mogelijk op afstand zetten c.q. afstoten van accommodatiebeheer in de praktijk weerbarstiger. De taakstelling moet derhalve naar beneden worden bijgesteld. De taakstelling wordt met 75% naar beneden bijgesteld op basis van de verhouding groot onderhoud versus klein onderhoud.					
<i>Verzendkosten</i>	-10.000				
Dit jaar hebben wij te maken met enkele grote mailings waardoor het huidige budget voor verzendkosten niet meer toereikend is.					
<i>Licenties Microsoft M365 en Teams</i>	-40.000	-22.000	-17.000	-17.000	-17.000
In verband met coronamaatregelen is vanaf maart 2020 een tijdelijke gratis versie van Teams gebruikt voor videovergaderingen. In juni zijn bij het ingaan van een nieuw contract licenties voor Teams inbegrepen, naast een cloud gebaseerde oplossing voor reguliere office pakketten. Deze licenties sluiten aan bij de verandering in werkwijze die door corona maatregelen teweeg is gebracht.					
<i>Wijzigingen ≤ € 10.000</i>	-10.500	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500
CORONA EFFECTEN					
<i>Algemene uitkering (Corona)</i>	465.000				
Eén van de gevolgen van de Coronacrisis is het ontstaan van financiële tekorten bij de gemeenten. Het kabinet heeft besloten de gemeenten hiervoor te compenseren. In juni heeft het kabinet voorschotten bekend gemaakt die de gemeenten ontvangen. Dit is gebaseerd op extra lasten voor Jeugdhulp, Wmo en kinderopvang en gemiste inkomsten bij toeristen- en parkeerbelasting en de WSW.					
<i>Uitkering Provincie (Corona)</i>	95.000				
Van de provincie ontvangen we een subsidie van € 90.000 voor de gevolgen van Corona op sociaal en economisch gebied. Het gaat om inhuur voor vitale functies, versterken van de sociale verbinding en steun aan cultuur, recreatie en toerisme, sport en gemeenschapsvoorzieningen. Hiervan gebruiken we € 60.000 voor compensatie aan binnensportaccommodaties, dorpshuizen en buitenbaden. € 30.000 zetten we in voor de MKB-manager. Deze twee onderwerpen staan bij het onderdeel Corona-effecten onder Binnensportaccommodaties en Extra inzet MKB-manager.					
Subtotaal opbrengsten CORONA	560.000				
<i>Beschermingsmiddelen</i>	-18.000				
Meer aanschaf desinfectiemiddelen en materialen en beschermingsmiddelen.					
<i>Koffie en thee</i>	10.000				

Financiële mutaties Bestuursrapportage 2020
bedragen in €
- = nadeel

Onderwerp en toelichting	2020	2021	2022	2023	2024
Koffie/ thee voorziening, minder aanschaf van koffie/ thee en overige warme drank producten door aanzienlijk lagere kantoorbezetting.					
<i>Extra schoonmaak gemeentehuis</i> Extra maatregelen m.b.t schoonmaak gemeentehuis (uitbreiding schoonmaakwerkzaamheden middels extra middag schoonmaakronde).	-10.000				
<i>Hogere kosten invordering Tribuut</i> Wij hebben besloten om de aanslagen toeristenbelasting later op te leggen. Voor aanslagen die verzonden zijn is uitstel van betaling mogelijk gemaakt. Het innen van die belastingen is uitgesteld. Tribuut neemt contact op met alle ondernemers die uitstel hebben aangevraagd en maakt maatwerk betalingsafspraken. Dit alles vraagt een grotere inzet van Tribuut en daarmee hogere kosten.	-16.000				
<i>Extra inzet toezicht en handhaving</i> Sinds maart 2020 zetten we extra capaciteit in binnen toezicht & handhaving op naleving van de noodverordening. Boa's en toezichthouders draaien structureel 7 dagen per week dienst. Voor corona was dit gemiddeld 5 dagen per week. Deze extra taak betekent ook schuiven met prioriteiten binnen de bestaande toezicht & handhavingstaken. Bijvoorbeeld op het gebied van bouw- en woningtoezicht, toezicht op strijdig gebruik van bestemmingsplannen of juridische zaken. De geleverde extra ambtelijke inzet past niet binnen het reguliere budget.	-6.000				
<i>Verkeerseducatie</i> <i>Verkeersveiligheid</i> Onder andere door de gevolgen van het Corona virus voeren we in 2020 minder acties uit gericht op verkeerseducatie. Om die reden stellen we voor een deel van het budget voor verkeerseducatie aan te wenden voor fysieke maatregelen om de verkeersveiligheid te verbeteren.	20.000 -20.000				
<i>Extra inzet MKB-manager</i> In het kader van Corona hebben we nauwe contacten onderhouden met ondernemers, in het bijzonder met recreatieondernemers. Er is een speciale website gelanceerd, verschillende nieuwsbrieven verstuurd en veel telefonisch contact geweest met ondernemers. Via die wegen zijn ondernemers op de hoogte gehouden van landelijke en provinciale (ondersteunings-) regelingen en regelgeving. Dankzij het laagdrempelige karakter van de rol van de MKB-manager en de bekendheid bij de ondernemersverenigingen en netwerkorganisaties worden snel kansen en problemen gesignaleerd en getackeld. Zo is er voortvarend hulp geboden bij vergunningaanvragen, evenementenorganisatoren en komen er meer verzoeken om mee te helpen bij verbetering van het bestaansrecht van ondernemingen.	-30.000				
<i>Schouwborg</i> We stellen een budget voor Schouwborg Lochem beschikbaar. Provincie Gelderland stelt per 8 september 2020 een Corona virus regeling open, bestemd voor regionale culturele infrastructuur en grote podia. Eerder werd uitgegaan van vereiste cofinanciering door de gemeente, nu is er sprake van gewenste cofinanciering. De hoogte van het totale te compenseren bedrag is gelijk aan de gemiddelde eigen inkomsten van Schouwborg Lochem over 2017 en 2018: € 144.000. • De provincie betaalt maximaal € 100.000. • De gemeente betaalt een nader te bepalen bedrag (conform raadsbesluit 9 november 2020), tot een maximum van € 44.000.	-44.000				
<i>Culturele evenementenpot</i> Minder uitgaven vanwege minder culturele activiteiten en evenementen. Corona gerelateerd.	20.000				
<i>Binnensportaccommodaties</i> We compenseren de binnensportaccommodaties, dorpshuizen en buitenbaden voor de financiële tekorten als gevolg van de coronacrisis. Conform collegevoorstel wordt € 60.000 gedekt uit provinciale bijdrage.	-135.000				
<i>WSW</i> Tijdens de eerste Corona-maanden (maart-mei) hebben we gekozen om werkgevers, waar Wsw-collega's niet aan het werk waren, geen detacheevergoedingen in rekening te brengen. Het nadeel van € 100.000 wordt gecompenseerd door het Rijk (€ 119.000)	-100.000				
<i>WSW</i> Overige personeelskosten Wsw. Vanwege de Corona-crisis zijn er minder personeelskosten voor de Wsw. Dit budget kan incidenteel afgeraamd worden met € 50.000	50.000				
Wsw Frontoffice. Er was dit jaar geen inhuur nodig voor jobcoaching van Wsw'ers bij bedrijven. Dit budget kan incidenteel worden afgeraamd met € 70.000	70.000				
<i>Eigen bijdrage PlusOV</i> Tijdens de lockdown maakten minder mensen gebruik van vraagafhankelijk vervoer en was het niet mogelijk (op veilige afstand) de eigen bijdragen te incasseren. Reden dat er voor € 10.000 minder inkomsten zijn.	-10.000				
<i>Bijzondere bijstand</i> Vanwege de Corona-crisis is er minder gebruik van de bijzondere bijstand. Het is lastig inschatten of het om een uitgestelde zorgvraag gaat en dit in de tweede helft van 2020 nog aantrekt. We ramen incidenteel € 75.000 af.	75.000				

Financiële mutaties Bestuursrapportage 2020

bedragen in €

- = nadeel

Onderwerp en toelichting	2020	2021	2022	2023	2024
Werkbudget voor beleidsontwikkeling 'Mensen aan het werk' De aandacht gaat in 2020 uit naar het normaliseren van de dienstverlening op het gebied van Participatie in coronatijd. Beleidsontwikkeling is ondergeschikt geweest. Daarom kan dit bedrag eenmalig worden afgeraad.	50.000				
TOZO 1 en 2 De Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) is een van de maatregelen van het kabinet om ondernemers te ondersteunen tijdens de coronacrisis. De regeling is voor zelfstandig 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 als gevolg van de coronacrisis op te vangen. Op peildatum 18 augustus zijn er 779 personen/ zelfstandigen bediend via de TOZO 1 en 2 regeling. Ontvangsten van het rijk voor de TOZO is op basis van voorschotten. Middelen die overblijven moeten terugbetaald worden.	-7.172.000 7.172.000				
Uitvoering 't Baken maatwerkvoorziening Beide maatwerkvoorzieningen (individuele begeleiding en woningaanpassingen) zijn open einde regelingen. Om de piekbelasting bij het omzetten van een voorlopige voorziening naar een definitieve voorziening is een volledige fte, voor de periode van een half jaar nodig (€ 52.000), waarvan 4 maanden in 2020.	-35.000				
Wmo Eigen bijdrage cliënten In de coronatijd zijn voor de periode van 2 maanden eigen bijdragen niet in rekening gebracht bij cliënten. Daarom ligt in 2020 het bedrag lager dan begroot.	-25.000				
Extra kosten afval - corona De afgelopen maanden zijn er door Circulus-Berkel kosten gemaakt in verband met richtlijnen en werkinstructies als gevolg van de corona-pandemie. De kosten betreffen met name veranderde inzet van personeel en vrijwilligers (inzamelen oud papier), drukte op de recyclepleinen en effecten op de afvalstromen. Dit betreffen de kosten tot 1 juli.	-17.000				
Extra ambtelijke inzet evenementen In de eerste maanden na de corona uitbraak kwamen allerlei initiatieven binnen van ondernemers (winkeliers, horeca ondernemers, kermisexploitanten, e.d.) om omzet te genereren. In de meeste gevallen paste deze initiatieven niet in het bestaande beleid. Dit betekende veel maatwerk. En daarmee extra capaciteit per aanvraag. Ook al omdat er landelijk op dat moment geen richtlijnen of kaders waren. Lopende het jaar werd er iets meer mogelijk voor kleinschalige evenementen. Initiatiefnemers moeten als onderdeel van de aanvraag wel een 'coronaplan' aanleveren. Het toetsen van deze plannen kost extra capaciteit.	-5.000				
Bestemmingsreserve Corona <i>Bestemmingsreserve Corona</i> Het saldo van Corona gerelateerde opbrengsten en kosten voegen we toe aan een te vormen bestemmingsreserve Corona. Niet alle kosten zijn op dit moment te kwantificeren. De komende tijd zal meer inzicht ontstaan in de ontwikkelingen. Daarnaast is het nog niet duidelijk hoe de uiteindelijke verrekening met het Rijk plaatsvindt. Het is daarom raadzaam het vrije deel van de Rijksbijdrage af te zonderen in een bestemmingsreserve. Zie beslispunt 3 in het raadsvoorstel Bestuursrapportage 2020.	-384.000				
Subtotaal kosten CORONA	-560.000				
Saldo CORONA effecten	0				
TOTAAL autonome ontwikkelingen	3.526.000	-3.389.000	332.500	365.500	-489.500
Reserve mutaties					
Algemene reserve					
<i>Opstellen nieuwe Nota Mobiliteit</i>	-15.000	15.000			
<i>30 km/ uur verkeersveiligheid</i>	-57.000	70.000			
<i>Opheffen onbewaakte spoorwegovergangen</i>	-587.500	680.000			
<i>Planvorming passantenhaven e.o. Lochem</i>	-25.000	25.000			
<i>Prognose winstnemingen grondexploitaties (POC-methode)</i>	-264.000	17.000	-199.000	-556.000	
<i>Realiseren inspiratiecentrum VVV</i>	-40.000	40.000			
<i>Ontwikkelen visie bedrijventerrein Goorseweg</i>	-34.000	34.000			
<i>Opstellen visie Scheggerdijk Almen</i>	-50.000	50.000			
<i>Uitvoeren biodiversiteitsplan</i>	-45.000	45.000			
<i>Zorgcoördinator</i>	-30.000		30.000		
<i>Pilot huiswerkbegeleiding</i>	-55.000	55.000			
<i>Wet Inburgering</i>	-66.000	66.000			
<i>Pilot Duale trajecten</i>	-28.000	28.000			
<i>Warmteprojecten</i>	-63.000	63.000			
<i>Klimaatadaptatieplan</i>	-10.000	10.000			
<i>Ontwikkelen beleid huisvesting arbeidsmigranten</i>	-10.000	10.000			
<i>Vorbereiden omgevingswet - inhuur basisregistraties</i>	-40.000	40.000			
<i>Overheveling budgetten Digitale Agenda</i>	-264.000	99.500	34.000	119.000	9.000
<i>Rentelasten verlieslatende complexen</i>	109.500				
<i>Herziening begraafplaatsenbeleid</i>	-20.000	20.000			

Financiële mutaties Bestuursrapportage 2020

bedragen in €

- = nadeel

Onderwerp en toelichting	2020	2021	2022	2023	2024
Reserve wonen <i>Woonvisie Lochem 2018-2025</i>	-30.000	30.000			
Reserve rondweg Lochem <i>Rondweg Lochem, bijdrage aanleg</i>	-2.000.000	2.000.000			
Reserve Kop van Oost <i>Grondexploitatie Kop van Oost vrijval verliesvoorziening</i>	-95.000				
TOTAAL reserve mutaties	-3.719.000	3.397.500	-135.000	-437.000	9.000
TOTAAL FINANCIËLE BIJSTELLING	-193.000	8.500	197.500	-71.500	-480.500
Budgetneutraal (over programma)					
P0 - herverdeling budget huur, gas, elektriciteit, publieke heffingen, schadeverzekeringen	2.000	8.000	8.000	8.000	8.000
P1 - herverdeling budget huur, gas, elektriciteit, publieke heffingen, schadeverzekeringen	-11.000	-17.000	-17.000	-17.000	-17.000
P3 - herverdeling budget huur, gas, elektriciteit, publieke heffingen, schadeverzekeringen	28.500	28.500	28.500	28.500	28.500
P5 - herverdeling budget huur, gas, elektriciteit, publieke heffingen, schadeverzekeringen	-19.500	-19.500	-19.500	-19.500	-19.500