

Financiële mutaties Bestuursrapportage 2021

Bedragen in €, - = nadeel

Onderwerp en toelichting	2021	2022	2023	2024	2025
Autonome ontwikkelingen					
Programma 0 Bestuur en ondersteuning					
<i>Digitale agenda</i>					
<i>Spoor 3 - P&C tool - krediet ad € 20.000</i>					
<i>Spoor 3 - P&C tool - abonnementsstarief</i>					
De aanschaf en implementatie van een P&C-tool loopt een jaar vertraging op. Omdat de aanschaf een jaar later plaatsvindt, schuiven ook de kapitaallasten een jaar op, dat is een voordeel in 2022. Tevens gaat het abonnement op de tool een jaar later in, dat leidt tot een incidenteel voordeel van € 30.000 in 2021.	30.000	4.000			
<i>Spoor 3 - Software zoeken en vinden</i>					
Wij gebruiken deze software om te zoeken in ons zaakstelsel en op onze gemeenschappelijke netwerkschijven. Het zaakstelsel zal in 2023 of 2024 worden vervangen. De gemeenschappelijke netwerkschijf zal in 2022 verhuizen naar SharePoint. SharePoint heeft een eigen zoekmachine, net als het nieuwe zaakstelsel. Daarom zien we af van uitbreiding van de huidige zoekmachine. Dit leidt tot een incidenteel voordeel in 2021 van € 7.000 en in de periode 2022-2024 van € 11.000.	7.000	11.000	11.000	11.000	
<i>Spoor 4 - overbrengen digitaal archief naar het e-depot</i>					
De leverancier heeft aangegeven bovenstaande functionaliteit niet meer in het huidige zaakstelsel te ontwikkelen, zij zetten in op een nieuw zaakstelsel waar deze functionaliteit standaard in zit. Dit leidt tot een incidenteel voordeel in 2021 van € 10.000.	10.000				
<i>Onderzoek herbestemming oude brandweerkazerne Almen</i>					
Om uiteindelijk te komen tot een advies aan het college en een voorstel aan de raad over de herbestemming en mogelijke verkoop van het pand aan de Berkelweg 2a, de oude brandweerkazerne te Almen, is € 10.000 budget nodig voor een onderzoek naar de mogelijkheden van herbestemming.	-10.000				
<i>Kosten leges naturalisaties</i>					
<i>Opbrengsten leges naturalisaties</i>					
Vorig jaar verhoogden wij zowel de inkomsten als uitgaven voor naturalisaties. Inmiddels is duidelijk dat het aantal aanvragen in 2021 nog hoger uitvalt dan verwacht. Deze toename in aanvragen heeft zowel invloed op de lasten als op de batenkant.	-10.000	10.000			
<i>Wijzigingen ≤ € 10.000</i>					
	-7.000				
Programma 1 Veiligheid					
<i>Teruggave bijdrage Veiligheidsregio Noord-Oost Gelderland (VNOG)</i>					
Op 24 juni 2021 heeft het algemeen bestuur (AB) van de VNOG de jaarstukken 2020 vastgesteld en een besluit genomen over de bestemming van het positieve resultaat 2020. Het grootste deel van dit resultaat wordt terugbetaald aan de gemeenten. Aan Lochem is een bedrag van € 189.000 geretourneerd. De raad is hierover geïnformeerd in een raadsmemo van 4 mei 2021.	189.000				
Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat					
<i>Openbare verlichting:</i>					
<i>- overige diensten (onderhoudskosten en beheeruitgaven)</i>					
	-44.000	-40.000	-36.000	-32.000	-32.000
<i>- elektriciteit</i>					
	-19.000	-17.000	-15.000	-13.000	-13.000
<i>- incidentele, extra opbrengst</i>					
	34.000				
De kosten van onderhoud zijn sterk gestegen na een nieuwe aanbesteding in april-2021. Onderhoud bestaat uit een vaste component, arbeidskosten en materiaalkosten. Met name de kosten van de vaste component zijn sterk gestegen in vergelijking met de vorige contractperiode. Met betrekking tot elektriciteit nemen de verbruikshoeveelheden af als gevolg van de ombouw naar LED, maar vanwege marktwerking dalen de kosten niet meer evenredig. De overschrijdingen van afgelopen jaar lijken daarmee van structurele aard te zijn. We gaan er vanuit dat door verdere vervangingen in de openbare verlichting deze stijging wel afvlakt.					
We ontvangen een jaarlijkse bijdrage van de provincie Gelderland voor het elektraverbruik van een aantal provinciale lichtmasten. Vorig jaar is deze bijdrage niet geïnd, vandaar in 2021 een extra bate. Daarnaast zijn er uitgaven die in 2020 zijn gedaan m.b.t. openbare verlichting in 2021 doorbelast aan derden.					
<i>Ontwikkelen planvorming stationsomgeving Lochem</i>					
De ontwikkeling van de planvorming voor de stationsomgeving Lochem starten we in het 3e kwartaal van 2021 op. De planvorming ronden we in 2022 af.	50.000	-50.000			
<i>Vervangen duiker Holterweg (Laren)</i>					
In de periode 2012/2013 inspecteerden we alle kunstwerken. Naar aanleiding van geconstateerde schades aan de duiker in de Holterweg is in 2017 een uitvoerige inspectie uitgevoerd. In juli 2021 is opnieuw een inspectie uitgevoerd. Hieruit blijkt dat kwaliteit van de duiker versneld achteruit is gegaan. Het risico op instorten is hierdoor zo snel toegenomen dat er direct verkeersmaatregelen zijn getroffen. Hierdoor kan er maar maximaal 1 voertuig over de duiker rijden waardoor de aslast wordt beperkt. De duiker moeten we dit jaar nog vervangen. De kosten ramen we op € 201.000 (afschrijvingstermijn 60 jaar).		-4.000	-4.000	-4.000	-4.000

Financiële mutaties Bestuursrapportage 2021

Bedragen in €, - = nadeel

Onderwerp en toelichting	2021	2022	2023	2024	2025
Gladheidbestrijding Door de extreme sneeuwval in februari 2021 is er aanzienlijk vaker (circa 20 keer) uitgerukt. Tijdens de sneeuwval zijn circa 200 meldingen verwerkt. De kosten van de gladheidbestrijding zijn dit seizoen opgelopen tot € 405.000. De kosten van de leveranties van zout over 2021 bedragen € 35.000. We verwachten voor de maanden november-december 2021 (winterseizoen 2021/2022) € 63.000 nodig te hebben. In de begroting 2021 is opgenomen voor de gladheidbestrijding € 257.000. We verwachten derhalve een tekort van € 246.000.	-246.000				
Opstellen plan van aanpak invasieve exoten <i>Subsidie provincie Gelderland</i> Door prioritering van werkzaam schuift het opstellen plan van aanpak invasieve exoten door naar 2022.	10.000 -10.000	-10.000 10.000			
Opbrengsten havengelden industriehaven Lochem Voor 2021 e.v. is een jaarlijkse havengeldenopbrengst geraamd van € 160.000. Het gros van deze inkomsten is afkomstig van de overslag van bulkgoederen door For Farmers. Als gevolg van veranderende bedrijfseconomische en maatschappelijke inzichten zien we de laatste jaren al een afname van de op- en overslag van materialen voor veevoer. We verwachten dat dit in de komende jaren door zal zetten. De geraamde inkomsten vanuit havengelden brengen we jaarlijks terug met een bedrag van € 10.000 tot een jaaropbrengst is bereikt van € 120.000.	-10.000	-20.000	-30.000	-40.000	-40.000
Onderhoud industriehaven Lochem Een budget van circa € 25.000 voor onder andere klein onderhoud is beschikbaar binnen de begroting .Daarnaast is in het investeringsplan een bedrag opgenomen € 30.000 voor 2021 en € 130.000 structureel vanaf 2022 voor (groot) onderhoud en vervanging. De € 30.000 voor 2021 uit het investeringsplan wordt dit jaar niet benut. Dat hangt samen met de beoordeling van eerder gedane onderzoeken naar de staat van groot onderhoud en vervangingsinvesteringen.	30.000				
Havenmeester industriehaven Lochem (havensamenwerking) Volgens planning zouden per 1 januari 2021 de nieuwe havenmeesters voor de gezamenlijke havengebieden van het Twentekanaal aanvangen. De aanvangsdatum vond evenwel 1 april 2021 plaats hetgeen een financieel voordeel van € 10.000 oplevert.	10.000				
Wijzigingen ≤ € 10.000	-8.000				
Programma 3 Economie <i>Prognose winstnemingen grondexploitaties (POC-methode)</i> - Exel Clusterlocatie - Detmers 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 verantwoorden.					
		12.000 5.000	26.000		
Rentelasten verlieslatende complexen 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 2021. Per 31 december 2020 actualiseren we de verliesvoorziening, deze is dan 2% hoger.	-123.000				
Actualisatie grondexploitaties Op voordracht van de auditcommissie (in de vergadering van 8 juni 2021) heeft het college besloten om de actualisatie van de grondexploitaties nu jaarlijks bij de vaststelling van de begroting op te nemen. Te beginnen bij de Begroting 2022. Gezien de korte voorbereidingsperiode en de samenloop met de zomervakantie is hiervoor eenmalig extra inhuur benodigd.	-25.000				
Parkmanagement Aalsvoort <i>Regiodeal</i> Ten behoeve van het project parkmanagement Aalsvoort is in de begroting voor de jaren 2021 en 2022 jaarlijks € 10.000 gereserveerd. Door de regio is voor dit project en voor de periode 2021-2023 een toezegging van in totaal € 50.000 gedaan. Hieruit kunnen we de proceskosten, waaronder de ingehuurde stichting Clok, betalen.	-13.500 13.500	-13.500 13.500	-3.000 3.000		
Smart Grid <i>Regiodeal</i> Het project loopt over de jaren 2021, 2022 en 2023 en hiervoor ontvangen we een bijdrage uit de regioideal. Er zijn mogelijkheden om de in zonneparken geproduceerde energie rechtstreeks af te zetten in de industrie. Dit ontlast het elektriciteitsnet, scheelt kosten bij de kabelaanleg en geeft garanties dat lokaal opgewekte energie ook lokaal verbruikt wordt. De onderhandelingen tussen Zonnepark Ampsen en afnemer For Farmers worden gezien als een kansrijke pilot. De "groene" opstelling van For Farmers is hierbij van groot belang.	-40.500 40.500	-40.500 40.500	-9.000 9.000		
Wijzigingen ≤ € 10.000	0	0	0	0	0

Financiële mutaties Bestuursrapportage 2021

Bedragen in €, - = nadeel

Onderwerp en toelichting	2021	2022	2023	2024	2025
Programma 4 Onderwijs					
<i>Basisschool Nettelhorst: bouwfout met als gevolg asbestsanering</i> Bij basisschool Nettelhorst is asbest aangetroffen in de spouwmuur bij werkzaamheden aan kozijnen van de school. Dit betreft een calamiteit. Daarmee is volgens het IHP de gemeente de kostendrager en dus opdrachtgever voor sanering.	-20.000				
<i>Huur Bartimeusschool</i> Bartimeusschool huurt per 1 september 2019 minder vierkante meters in het gebouw aan de Graanweg. Daar zijn we pas laat van op de hoogte gesteld. Hierdoor is de vergoeding een aantal maanden te hoog geweest. Dit verrekenen we met de vergoeding 2020. Dit levert een eenmalig voordeel op in 2021.	33.000				
<i>Opstellen integraal huisvestingsplan</i> We passen het huidige IHP aan. Er zijn nieuwe wettelijke kaders en regels gekomen. Er is externe deskundigheid nodig voor het vertalen van de gevolgen voor gemeente Lochem en de doorrekening. Dit kan niet geheel uit bestaande middelen worden gedekt. Voor het deel in 2022 is € 15.000 nodig.		-15.000			
Programma 5 Sport, cultuur en recreatie					
<i>Onderzoek toekomst buitenbaden Gorssel en Almen</i> Voor het onderzoek naar de toekomst van de buitenbaden in Almen en Gorssel is er incidenteel een aanvullend bedrag van € 25.000 benodigd. Wij laten een nulmeting van de technische staat van de baden uitvoeren. Hiermee krijgen wij inzicht in de mogelijkheden en kosten van renovatie of nieuwbouw. Hierin wordt ook het inverdieneffect op onderhouds- en energiekosten betrokken als onderdeel van de jaarlijkse exploitatielasten. Op basis hiervan kan het college een goede afweging maken over de te volgen koers en het uit te werken scenario in een bedrijfsplan. Begin 2022 leggen we een toekomstscenario aan u voor.	-20.000	-5.000			
<i>Sportakkoord 2022</i> <i>Specifieke uitkering Rijk</i> In 2022 ontvangt de gemeente € 20.000 van het Rijk voor de uitvoering van het lokaal Sportakkoord.		-20.000 20.000			
<i>Buitenzwembad Gorssel</i> Vanwege onvoorziene reparatie van de zwembadvloer en extra werkzaamheden voor het ingebruik nemen van het zwembad De Boskoele gaven wij op de post klein onderhoud € 20.000 extra uit.	-20.000				
<i>Buitenzwembad Almen</i> Voor noodzakelijke reparaties aan het leidingwerk, zwembadwanden en ingebruikname van zwembad De Berkel deden wij onvoorziene uitgaven.	-35.000				
<i>De Beemd</i> De in het complex De Beemd aanwezige pelletinstallatie is buiten bedrijf, sinds het noodlottig bedrijfsongeval een aantal jaren geleden. De verwarming van het complex gaat sindsdien via gas. Dit heeft tot hogere energielasten geleid. De gemeente en de Stichting De Beemd voeren overleg over de verdere verduurzaming van De Beemd. Wij hebben hier samen met De Beemd een haalbaarheidsonderzoek voor uitgezet. Uit het onderzoek zal onder meer duidelijk worden welk duurzaam verwarmingssysteem voor De Beemd de beste optie is. Wij verwachten niet eerder dan in 2022 een keuze uit diverse verduurzamingsopties te kunnen maken. Wij moeten daarom ook voor minimaal 2022 rekening houden met hogere energiekosten, te weten € 55.000. Onder de SPUK vallen naast de onderhoudskosten ook de energiekosten. De in het kader van de SPUK terug te ontvangen BTW op energiekosten van zwembad de Beemd was nog niet begroot. Deze opbrengsten van € 35.000 nemen wij nu structureel op.	-20.000	-20.000	35.000	35.000	35.000
<i>Gymnastiekonderwijs Hoeflo</i> Wij verstrekken een onderhoudsbijdrage aan de Stichting Hoeflo voor de instandhouding van het bewegingsonderwijs (gymzaal). Samen met enige publiekrechtelijke heffingen komt dit op een bedrag van € 11.000.	-11.000				
<i>Duurzaam beheer bomen buitengebied</i> De werkelijke baten uit houtopbrengsten zijn lager dan geraamd. Dit komt door de lage marktprijzen en de lage kwaliteit van hout uit risicokap (raadsvoorstel november 2020). De lagere baten uit houtopbrengsten worden verrekend met de uitgaven voor snoei en kap.	-18.000 18.000				
<i>Uitvoering Kerkensie 2022</i> In maart 2021 deden we bij de Rijksdienst voor het Cultureel Erfgoed (RCE) een aanvraag voor een decentralisatie-uitkering voor het opstellen van een kerkensie. Op 7 juli 2021 heeft de RCE ons € 50.000 toegekend (meicirculaire gemeentefonds 2021).		-50.000			
<i>Wijzigingen ≤ € 10.000</i>	-17.000				

Financiële mutaties Bestuursrapportage 2021

Bedragen in €, - = nadeel

Onderwerp en toelichting	2021	2022	2023	2024	2025
Programma 6 Sociaal Domein					
<i>Jong en meer light</i> Om activiteiten voor en door jongeren te laten organiseren is via 'Jeugd aan Zet' en ZonMW subsidie aangevraagd voor gezamenlijk € 60.000. Voor dit geld zijn (door jongerenwerk SWL) verschillende activiteiten met jongeren uitgevoerd, waaronder het Maatschappelijke Diensttijd project 'Jong en Meer light'.	-60.000 60.000				
<i>Jeugdhulp in de school.</i> Versterken pedagogisch klimaat op school loopt door in schooljaar 2021-2022. Dekking uit gelden van Jeugdhulpregio, de regio voortijdig schoolverlaten en regulier budget Lokaal Beleid. De pilots in het speciaal onderwijs zouden eind juli 2021 afgelopen zijn, maar worden verlengd tot eind 2022. Daarvoor ontbreekt budget voor het gemeentelijk aandeel.		-12.000			
<i>Extra clientondersteuning en zorgcoördinatie</i> Door extra inzet van de onafhankelijk cliëntondersteuner, zowel van MEE als van de zorgcoördinatoren zijn de lasten voor uitvoeringskosten Wmo toegenomen. Vooruitlopend op de evaluatie in 2022 verwerken we deze ten laste van de stelpost motie zorgcoördinator.		-50.000 50.000			
<i>BUIG</i> In de Begroting 2021 gingen we uit van een gemiddeld aantal uitkeringen van 490 over het jaar 2021. In de Kadernota 2022 hebben we de verwachte realisatie verlaagd naar 433 uitkeringen. In de afgelopen maanden is het aantal uitkeringen langzaam blijven dalen. We passen de verwachte realisatie aan naar gemiddeld 422 uitkeringen. Dit betekent een verwacht financieel resultaat van ongeveer € 6.150.000. Het verschil van € 150.000 met de begroting (€ 6.300.000) ramen we af. In september 2020 is het voorlopige BUIG budget vanuit het rijk vastgesteld op € 6.680.000. Dit hebben we verwerkt in de begroting. In april 2021 is dit budget aangepast naar € 6.623.000. Dit nadeel van € 57.000 verwerken we in de begroting. In de begroting 2020 namen we een bezuiniging van € 50.000 voor BUIG op. De looptijd van deze bezuiniging was beoogd tot en met de voor dat moment laatste jaarschijf 2023. Door het toevoegen van volgende jaarschijven in latere jaren is de bezuiniging ten onrechte opgenomen in 2024 en 2025. Met deze administratieve wijziging wordt dit hersteld.	93.000			-50.000	-50.000
<i>Arbeidsparticipatie</i> Begin 2021 is € 50.000 toegekend voor de herorientatie van ondernemers. Via de voortgangsrapportage wordt duidelijk dat er redelijk wat aanmeldingen zijn (23), maar weinig (3) ook gebruik maken van het herorientatietraject. We ramen € 40.000 af.	40.000				
<i>Bijdrage collectieve ziektekostenverzekering</i> Met de overgang van Salland naar Aevitae is duidelijk geworden hoeveel verzekerden dit jaar in Lochem zijn verzekerd. Dit betekent naar verwachting lagere uitgaven dan begroot. Een bedrag van € 25.000 ramen we eenmalig af. Voor de komende jaren verwachten we namelijk een stijging in het gebruik.	25.000				
<i>Bijstand aan zelfstandigen (BBZ)</i> Vanaf dit jaar financieren we de startersdienstverlening via het ROZ. Dit is een voortzetting van een succesvolle afgeronde pilot. Deze was nog niet begroot.	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
<i>Tegemoetkoming zorgkosten</i> Dit jaar wordt er minder gebruik gemaakt van deze regeling. Nieuw beleid op thema's als intergenerationale armoede zal het gebruik van deze regeling in de komende jaren vergroten.	40.000				
<i>Tozo 3,4 en 5</i> 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. Tozo wordt volledig uitgevoerd door de Regionale Organisatie Zelfstandigen (ROZ). 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. Tozo houdt naar verwachting per 1 oktober 2021 op te bestaan. Ontvangsten van het rijk voor de TOZO is op basis van voorschotten. Middelen die overblijven moeten terugbetaald worden.	-1.600.000 1.600.000				
<i>Transitievergoeding Wsw 2018</i> Wsw'ers die langer dan 2 jaar ziek zijn stromen uit de Wsw. De gemeente Lochem betaalt als werkgever een transitievergoeding. Onder bepaalde voorwaarden kan aanspraak gemaakt worden op compensatie van deze vergoeding vanuit het UWV. Voor in 2018 betaalde transitievergoedingen is een compensatie ontvangen.	71.000				
<i>Salaris Wsw</i> In de Kadernota 2022 is het salarisbudget Wsw met structureel met € 60.000 afgeraamd. Dit bleek voorbarig. Vanwege een Cao Wsw vanaf 1 januari 2021 van 1,6 % (€ 40.000), en enkele wijzigingen in de functiewaarderingen (€ 10.000) en een nieuwe Cao stijging vanaf 1 juli 2021 van 0,96% (€ 10.000) zien we een stijging in de kosten.	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000

Financiële mutaties Bestuursrapportage 2021

Bedragen in €, - = nadeel

Onderwerp en toelichting	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Wsw bedrijfsvoering</i> In de middelen voor de frontoffice bedrijfsvoering is vanaf de start van de Wsw in Lochem rekening gehouden met de inzet van een extra jobcoach voor de ondersteuning van de Wsw'ers. De inzet voor een jobcoach is niet nodig gebleken en de inschatting is dat deze in de toekomst ook niet nodig zal zijn. De betreffende middelen worden structureel afgeraamd. Daarnaast is er ook een incidenteel voordeel van € 37.000 op de backoffice kosten.	106.000	45.000	69.000	69.000	69.000
<i>Wsw overige personeelskosten</i> Uit dit budget worden de secundaire arbeidsvoorwaarden, waaronder bijvoorbeeld de reiskosten, gefinancierd. De realisatie is lastig te prognosticeren, maar de verwachting is dat we dit jaar lager uitkomen dan begroot. Dit ramen we incidenteel af.	20.000				
<i>Vluchtelingenwerk</i> De inzet van Vluchtelingenwerk neemt toe, omdat onze taakstelling is verhoogd. Dit was toen nog niet bekend. De taakstelling wordt halfjaarlijks door het Rijk bekend gemaakt. De IND is de achterstanden aan het wegwerken.	-39.000				
<i>Voorbereiding inburgering</i> Om te blijven werken in de geest van de nieuwe wet is er een tweede groep lokale inburgering gestart. De kosten hiervoor zijn € 18.000 en komt ten laste van de stelpost circulaire gemeentefonds inburgering. Het resterende bedrag van de stelpost circ. Gemeentefonds inburgering, € 27.000, hevelen we over naar 2022 voor de uitvoering in 2022.	-18.000 45.000	-27.000			
<i>Regiefunctionaris Plus OV</i> De 8 regiogemeenten, die gezamenlijk opdrachtgever zijn voor Plus OV, hebben samen een regiefunctionaris aangesteld. Deze functie wordt door alle gemeenten volgens een verdeelstutel bekostigd. Gemeente Lochem is formeel werkgever van deze functionaris.	-134.000 134.000	-134.000 134.000	-134.000 134.000	-134.000 134.000	-134.000 134.000
<i>WRV-wonen</i> We zien in de eerste helft van 2021 hogere uitgaven door grotere woningaanpassingen en meer aanvragen. We verwachten dat deze trend zich net zoals vorig jaar in de rest van het jaar voortzet. Ook voor de jaren daarna verwachten vanwege vergrijzing en het abonnementstarief meer aanvragen.	-360.000				
<i>WRV rolstoelen</i> Op basis van 1e helft 2021 is de verwachting dat de uitgaven hoger zijn dan begroot. Deze overschrijding zagen we ook in 2020. Omdat de kosten schommelen is de begroting hierop niet aangepast.	-27.000				
<i>Wmo begeleiding</i> De prognose is een stijging van lasten in 2021 door een stijging in aantal aanvragen en een stijging in verzilvering van voornamelijk individuele begeleiding. Het is nog onduidelijk of deze trend zich in de komende jaren doorzet.	-120.000				
<i>Wmo Huishoudelijke hulp</i> De prognose is dat de lasten voor huishoudelijke hulp in 2021 hoger zijn dan begroot. Dit is veroorzaakt doordat de gemiddelde inzet van huishoudelijke hulp in minuten per week in de eerste maanden van 2021 hoger is dan in 2020. In de coronatijd konden we niet op huisbezoek. Nu dit wel weer mogelijk is moet de indicatie regelmatig naar boven bijgesteld worden. De tarieven voor huishoudelijke hulp zijn toegenomen omdat de reiskosten van medewerkers verplicht moeten worden opgenomen vanaf 2022. Deze tarieven zijn doorgerekend en de lasten voor huishoudelijke hulp ZIN stijgen. Bovendien is er geen verschil in tarief meer tussen 'een schoon huis' en 'regie op het huishouden', daarom is de eerder meegenomen verlaging van de begroting vanaf 2023 vervallen. In de praktijk zien we dat vanaf 2020 minder inwoners kiezen voor huishoudelijke hulp in de vorm van PGB.	-193.000	-100.000	-130.000	-130.000	-130.000
<i>Wmo eigen bijdrage cliënten</i> Op basis van CAK rapportage met opgelegde bijdrag in de 1e helft van 2021 verwachten we € 10.000 hogere eigen bijdrage dan begroot.	10.000				
<i>Jeugdhulp PGB</i> We verwachten incidenteel hogere uitgaven. Dat komt door nabetalings over 2019 en 2020 aan de Sociale Verzekeringsbank. Deze kosten worden gedekt uit de extra middelen voor Jeugdhulp welke beschikbaar zijn gesteld bij de meicirculaire 2021.	-50.000 50.000				
<i>Wijzigingen ≤ € 10.000</i>	-9.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000

Financiële mutaties Bestuursrapportage 2021

Bedragen in €, - = nadeel

Onderwerp en toelichting	2021	2022	2023	2024	2025
Programma 7 Volksgezondheid en milieu					
<i>Bevorderen gezonde leefstijl' onder kwetsbare groepen</i>	-5.000	-41.000			
<i>Specifieke uitkering Rijk</i>	5.000	41.000			
We hebben in juli 2021 naar aanleiding van corona extra middelen (tijdelijk: 2021 en 2022) ontvangen vanuit de Rijksregeling 'sociaal en mentaal welbevinden'. Een deel hiervan (€ 46.000,-) is bedoeld voor 'bevorderen gezonde leefstijl' onder kwetsbare groepen, zoals inwoners met een laag inkomen e/o lage opleiding (lage SES). Uitvoering past binnen het reguliere gezondheidsbeleid-speerpunt 'leefstijl'. Het budget is binnengekomen als specifieke uitkering. (SPUK). We geven er invulling aan in 2021 en 2022 binnen programma 7.1 (gezondheid/leefstijl). We kiezen voor een projectbenadering, waardoor we een deel van de middelen in 2021 uitgeven en de rest in 2022.					
<i>Omgevingsdienst Achterhoek (ODA): voordelige afrekening 2020</i>	31.000				
De ODA sloot 2020 af met een positief resultaat van € 395.000. Het positieve resultaat is in grote lijnen het gevolg van corona. Door corona vonden bepaalde activiteiten niet plaats. Hierdoor werden geen uitgaven voor deze activiteiten gedaan. Daarnaast was er een incidentele meevaller. Een subsidie Externe veiligheid werd onverwachts een jaar verlengd. Het AB van de ODA besloot positief over de uitkering van een bedrag € 395.000 ten gunste van de partners in de AB vergadering juni 2021 (resultaatbestemming). Voor ons betekent dat een voordeel van € 31.000.					
<i>Omgevingsdienst Achterhoek (ODA): begroting 2022</i>		-21.000	-21.000	-21.000	-21.000
<i>Dekking loon- en prijscompensatie (1,5%)</i>		10.000	10.000	10.000	10.000
De begroting van de ODA voor 2022 en volgende laten voor Lochem een structurele verhoging van € 21.000 zien. Deze structurele verhoging is deels het gevolg van de indexatie van 1,5 % voor lonen en prijzen (€ 10.000). Daarnaast volgt er nog een structurele verhoging van € 11.000 voor extra ICT kosten. Deze extra ICT kosten vloeien enerzijds voort uit een aanpassing aan het huidige zaaksysteem. Daarnaast heeft de ODA te maken met verhoogde kosten voor software licenties. Dit laatste heeft te maken met de invoering van de Omgevingswet.					
<i>Wijzigingen ≤ € 10.000</i>		-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
Programma 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing					
<i>Mutatie kapitaallasten investeringen binnenstad Lochem</i>		112.000	113.000	-1.000	-1.000
In de raadsvergadering van 5 juli 2021 stemde de raad in met het vervolg van het uitvoeringsplan projecten binnenstad Lochem. De herinrichting Julianaweg-Molenpoort voeren we uit in 2022. Het ontwerp van de Markt ronden we in 2021 af. Streven is aanbesteding en uitvoering van de Markt in 2022. Door de langere voorbereiding en doorlooptijd verwachten we dat de realisatie niet eerder dan 2022 of 2023 gereed is. We passen de geraamde kapitaallasten aan op basis van de huidige planning. Het nog aan te vragen kredietbedrag van € 2.480.000 in 2022 (€ 4.450.000 minus € 1.970.000) voor o.a. de uitvoering van de Markt nemen we op in het investeringsplan Begroting 2022.					
<i>Motie Aanpassen Woonvisie 2018</i>	-30.000				
Op 24-05-2021 heeft de Raad een motie aangenomen om in het kader van de Woonvisie 2018 onderzoek te doen naar ontwikkelingen op de woningmarkt. De Raad heeft uitgesproken dat zij hier extra middelen voor over hebben. De ingehuurde medewerker en een extren bureau voeren deze werkzaamheden uit. De opdracht aan een bureau wordt voorbereid.. De totalen kosten worden geraamd op € 30.000. Dit bedrag bstaat uit € 22.500 aan kosten voor de ingehuurde medewerker en € 7.500 kosten voor de opdracht aan een bureau.					
<i>Subsidieregeling Landschap en Biodiversiteit</i>	-40.000				
<i>Subsidie provincie Gelderland</i>	20.000				
Door het jaar heen voert 't Onderholt (via de VNC) werkzaamheden uit in het kader van de subsidieregeling bij particulieren. Door het succes van deze regeling is er meer uitgegeven dan geraamd. En de verwachting is dat het de rest van dit jaar blijft doorlopen. Tegenover de extra uitgaven staat de subsidie van de provincie.					
<i>Welstandsadvies</i>	-10.000				
De overschrijding van de lasten voor welstandsadvies is het gevolg van de enorme toename in vergunningaanvragen. Dat betekent meer welstandsbeoordelingen. Deze welstandskosten komen voor het grootste deel terug via de legesinkomsten.					
<i>Wet kwaliteitsborging voor het bouwen</i>		51.000			
De Wet kwaliteitsborging voor het bouwen is opnieuw uitgesteld. De wet treedt nu op 1 juli 2022 in werking. De verwachte daling van de legesopbrengsten treedt daarom ook een half jaar later pas in.					

Financiële mutaties Bestuursrapportage 2021

Bedragen in €, - = nadeel

Onderwerp en toelichting	2021	2022	2023	2024	2025
Algemene middelen					
Algemene uitkering (meicirculaire)	1.193.000	174.000	-3.000	-179.000	-163.000
De ontwikkeling van de algemene uitkering wordt voor een groot deel bepaald door de rijksuitgaven. De accessen in de meicirculaire 2021 vanaf 2022 zijn lager dan bij de septembercirculaire 2020. Voor Lochem een nadeel oplopend van € 213.000 tot € 670.000. Met de meicirculaire ontvingen wij voor Jeugdhulp € 554.000 extra geld in 2021, € 50.000 gebruiken we voor het opvangen van het tekort op Jeugdhulp PGB. De rest valt vrij ten gunste van de algemene middelen.	-50.000				
Ook werd in de meicirculaire meer bekend over het nieuwe woonplaatsbeginsel. Lochem ontvangt € 1.935.000 minder. Hiervan is al € 1.630.000 verwerkt in de Kadernota 2022. Het resterende structurele nadeel van € 305.000 is niet op te vangen binnen de budgetten Jeugdhulp en komt nu ten laste van de algemene middelen.					
Algemene uitkering	47.000				
Over oude jaren is nog een bedrag ontvangen.					
Stelpost looncompensatie		221.000	221.000	208.000	-65.000
Stelpost prijscompensatie	-217.000	-217.000	-219.000	-219.000	-624.000
Wij passen de stelposten lonen en prijzen in onze begroting aan op basis van de informatie in de meicirculaire. Het Rijk rekent binnen de eigen begroting met diverse percentages. Daar zitten percentages bij die geen directe relatie hebben met de gemeentebegroting. De grotere afwijking in 2025 komt doordat we dat jaar op het niveau van de meicirculaire 2021 brengen. Nu is de raming 2025 op hetzelfde niveau als het jaar 2024. Bij deze circulaire werkt een klein nadeel van 2024 (€ 11.000) door naar 2025. Daarbij komt de raming voor de verwachte stijging van de lonen- en prijzen in 2025 zelf (€ 678.000).					
Stelpost Sociaal domein			-35.000	-35.000	-35.000
Het kabinet is gemeenten eerder voor de periode 2019 tot en met 2021 tegemoetgekomen met extra budget om te compenseren voor de groei in de jeugdzorg. Dit in combinatie met afspraken om de transitie- en transitiedoelen van de decentralisatie van de jeugdhulp te realiseren. Voor Lochem € 375.000 per jaar. Op basis van eerdere toevoegingen hebben we € 410.000 geraamd, vanaf 2023 passen we onze begroting aan.					
Voorlopige toezegging extra budget jeugdhulp		1.654.000	1.090.000	1.006.000	905.000
Stelpost extra budget jeugdhulp inschatting		-827.000	-726.000	-670.000	-600.000
Gemeenten geven momenteel veel meer uit aan jeugdhulp dan ze vanaf de decentralisaties in 2015 krijgen van het rijk. Op verzoek van de VNG onderzocht een onafhankelijke Commissie van Wijzen daarom het structureel benodigde budget voor jeugdzorg. Ook gaf de commissie maatregelen aan die nodig zijn om het jeugdinstel toekomstbestendig te maken. Na het uitkomen van de meicirculaire 2021 heeft het kabinet voor 2022 incidenteel geld beschikbaar gesteld voor de tekorten vanwege de jeugdzorg. De bijdragen na 2022 hangen af van besluitvorming door een nieuw kabinet. Landelijk spraken gemeenten en rijk af dat gemeenten in hun meerjarenbegroting wel alvast rekening kunnen houden met extra structureel geld vanaf 2023. De voorlopige middelen bieden echter geen garantie. De provincies als financieel toezichthouders, hanteren het uitgangspunt dat in het kader van behoedzaamheid, gemeenten voor 2023 en verder 75% van de voorlopige toezegging mogen inboeken. Voorlopige ramingen komen dan voor Lochem uit op € 1.654.000 in 2022 aflopend naar € 905.000 in 2025 en € 500.000 in 2028. Het doel van deze landelijke afspraak is om gemeenten niet te dwingen tot onverhoopte maatregelen (bezuinigingen), zoals het afschalen van voorzieningen, die niet of moeilijk terug te draaien zijn. Daarnaast moeten gemeenten met deze middelen invulling geven aan maatregelen die het tekort kunnen verminderen (hervormingsagenda). Deze potentiële maatregelen worden nog onderzocht.					
De gemeente Lochem heeft afgelopen jaren op basis van reële verwachtingen budget Jeugdhulp geraamd. Per saldo geven we fors meer uit dan we indertijd hebben gekregen van het rijk. De extra rijksmiddelen zijn bedoeld om die scheve verhouding te corrigeren en mogen daarom aan de algemene middelen worden toegevoegd. Vooralsnog reserveren wij 50% (dit is voor 2023 en verder 2/3e van het bedrag dat wij in de begroting mogen opnemen (75%, zie boven)) van de voorlopig toegezegde extra middelen Jeugdhulp op een stelpost in afwachting van de definitieve verdeling en de beleidsmaatregelen die we als gemeente moeten nemen voor de hervormingsagenda. De resterende 50% in 2022 en 25% vanaf 2023 laten we alvast vrijvallen ten gunste van de algemene middelen.					
Indexatie belastingopbrengsten 2022		120.000	120.000	120.000	120.000
In de Kadernota 2022 zijn richtlijnen en uitgangspunten voor de verhoging van belastingen en tarieven opgenomen. De belastingtarieven voor 2022 worden berekend door het tarief van 2021 te verhogen met het inflatiepercentage van 1,4%. In het kader van het bijstellen van het financieel perspectief verwerken wij de indexatie van de belastingtarieven 2022 in deze bestuursrapportage. De tarieven worden definitief met het vaststellen van de belastingverordeningen eind dit jaar.					
OZB invordering	92.000				
Er is een rentenota verzonden van € 92.000 naar Liander. Zij hebben de aanslag precariobelasting 2018 te laat betaald, waardoor er rente verschuldigd was. De rentenota is voldaan door Liander. Dit is een incidenteel voordeel van € 92.000.					

Financiële mutaties Bestuursrapportage 2021

Bedragen in €, - = nadeel

Onderwerp en toelichting	2021	2022	2023	2024	2025
Kapitaallasten					
Een aantal projecten verwachtten we af te ronden in 2020. De begrote afschrijvingskosten starten in het jaar na afronding, in dit geval 2021. Met de jaarrekening gaven wij aan dat deze projecten niet zijn afgerond in 2020. Dit betekent dat ook de eerste afschrijvingskosten een jaar later starten. De begrote afschrijvingslasten voor 2021 komen te vervallen. Het betreft de projecten Traverse Eefde-Zuid, obstakelvrije routes, oversteekvoorzieningen en Revolving Fund De Beemd. Een incidenteel voordeel.	80.000				
Bijdrage Tribuut					
Mede n.a.v. de motie van de raad bij de behandeling van de Tribuut Begroting 2021-2025 is de bijdrage Tribuut geactualiseerd. Een bedrag van € 11.000 is corona gerelateerd en leidt in 2021 en 2022 tot een onttrekking aan de coronareserve.	-12.000	30.000	48.000	30.000	10.000
Rente kapitaallasten					
Door de hogere boekwaarde van de grondexploitatie, kunnen we meer rente toerekenen aan deze grondexploitatie, dat zorgt voor een voordeel ten opzichte van de begroting.	114.000	105.000			
Dividenduitkering BNG					
Het door de BNG gereserveerde dividend over de boekjaren 2019 en 2020 wordt toch uitgekeerd.	78.000				
Overhead					
<i>Doorschuiven krediet laptops met een jaar Laptops 2021 naar 2022 - krediet € 315.000</i>		64.000			
De Europese aanbesteding voor de aanschaf van nieuwe laptops loopt, maar is niet tijdig afgerond waardoor de levering in 2022 plaats vindt. Daardoor is er in 2022 een incidenteel voordeel in de kapitaallasten.					
Totaal autonome ontwikkelingen	658.000	1.100.000	431.000	2.000	-722.000
corona effecten					
Lochem viert 75 jaar bevrijding					
Door corona komt van uitstel, afstel van de viering van 75 jaar bevrijding. Bij de Begroting 2021 putten wij voor deze activiteit nog € 20.000 uit de coronareserve, dit bedrag vloeit nu terug naar deze reserve.	20.000				
Opbrengsten leges burgerlijke stand					
Het aantal betaalde huwelijken blijft in 2021 flink achter op de raming. Door corona stellen mensen hun huwelijk uit. Of ze kiezen voor een kosteloos huwelijk. We ontvangen veel minder leges dan geraamd.	-40.000				
Huur vaccinatielocaties corona huisartsen					
Binnen de VNG is afgesproken dat gemeenten dat gemeenten de kosten vergoeden indien een huisarts coronavaccinaties niet in de eigen praktijk kan uitvoeren. Huisartsen die na 27 maart 2021 bijvoorbeeld een ruimte in een sporthal of dorps huis hebben gehuurd kunnen de kosten declareren bij de gemeente.	-5.000				
Extra coronakosten afval - inzameling oud papier					
De afgelopen maanden zijn door Circulus Berkel kosten gemaakt i.v.m. richtlijnen en werkinstructies als gevolg van de coronapandemie. De kosten betreffen met name de inzet van personeel en vrijwilligers bij oud papier. Vanaf 1 juli pakken de vrijwilligers van de verenigingen dit weer op.	-11.000				
Meeropbrengst toeristenbelasting 2020					
Over 2020 hebben we een meeropbrengst toeristenbelasting. Op het moment van het opstellen van de jaarrekening 2020 waren nog niet alle aangiften toeristenbelasting ontvangen. De aanname van toen blijkt nu iets hoger uit te pakken. Dit op basis van de laatste cijfers die Tribuut schat voor het jaar 2020. Tribuut verwacht eind september met de definitieve cijfers te kunnen komen. Omdat we het nadeel over 2020 ten laste brachten van de bestemmingsreserve corona (resultaatbestemming jaarrekening 2020), stellen we voor de meeropbrengst 2020 weer ten gunste van deze reserve te brengen.	45.000				
Voortzetting MKB manager 2022					
De MKB-manager is voor veel ondernemers op diverse fronten een sparringpartner gebleken in economisch moeilijke tijden. Hoewel we de corona-maatregelen langzaam achter ons laten, zullen de naweën in veel sectoren voelbaar zijn. Denk daarbij aan (onzekerheden over) terugbetalingsverplichtingen van (overheids-)steun, (hervatten) aflossingen van leningen, uitdagingen op het gebied van het vinden van personeel én op tijd en voldoende krijgen van leveringen. Het is daarom wenselijk dat Lochemse ondernemers ook in 2022 bij de MKB-manager terecht kunnen. Voor hun reguliere, maar ook corona-gerelateerde, zaken. <i>B&W-besluit d.d. 6-7-2021</i>		-66.000			

Financiële mutaties Bestuursrapportage 2021

Bedragen in €, - = nadeel

Onderwerp en toelichting	2021	2022	2023	2024	2025
<p><i>Inhuur vergunningsverleners, omgevingsbalie en administratie (corona)</i></p> <p>Vanaf 2020 neemt het aantal aanvragen voor omgevingsvergunningen extreem snel toe. Corona is hier een belangrijke oorzaak van. Om te kunnen blijven voldoen aan de wettelijke termijnen huren wij extra vergunningverleners in. Maar ook op andere plekken in het vergunningenproces staat de dienstverlening onder druk en huren wij in of zijn medewerkers meer uren gaan werken. Zoals bij:</p> <ul style="list-style-type: none"> • De administratie die alle aanvragen tijdig moet verwerken. • De omgevingsbalie (telefonie, fysiek en digitaal) waar alle vragen over (ver)bouwen, bestemmingsplanmogelijkheden, vergunningsvrij e.d. binnenkomen. • De bestemmingsplantoetsers die toetst of de vergunningaanvraag in het bestemmingsplan past. • Toezicht. Meer aanvragen betekent ook meer inzet op toezicht & handhaving. <p>Per 1 juli 2022 treden de Omgevingswet en de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen in werking. Beide wetten hebben een grote invloed op de inzet van onze capaciteit in het vergunningenproces.</p> <p>Op dit moment zijn de gevolgen op de lange termijn nog onvoldoende te overzien. Daarom kiezen we op dit moment voor inhuur boven vaste invulling.</p>	-212.000				
<p><i>Schouwborg Lochem; provinciale subsidie voor investering in het gebouw</i></p> <p><i>Bijdrage Provincie</i></p> <p>Er is € 100.000 van de provincie ontvangen voor Schouwborg Lochem. Wij verstrekken dit bedrag aan de Schouwborg Lochem voor investeringen in het gebouw.</p>	-100.000				
	100.000				
<p><i>Coronaschade Zwembad De Beemd</i></p> <p><i>Specifieke uitkering Rijk</i></p> <p>Het Rijk stelt een tegemoetkoming beschikbaar voor coronaschade bij zwembaden. De gemeente ontvangt deze bijdrage voor zwembad De Beemd. Door een gedeelte van de huur kwijt te schelden ontvangt Stichting De Beemd deze bijdrage.</p>	-46.000				
	46.000				
<p><i>Een gezond cultureel speelveld</i></p> <p>Voor de lokale culturele verenigingen is voor €10.000 een cultureel contactpersoon (CCP) ingezet, in het kader van Een gezond Cultureel Speelveld. De CCP is aanspreekpunt (vraagbaak en adviseur), brengt partijen samen en initieert nieuwe samenwerkingen. Vergelijkbaar met bijvoorbeeld de sportcoaches en de zorg coördinatoren. Door een goede samenwerking tussen partijen onderling, en met de gemeente, ontstaan vernieuwende initiatieven. Dat is zeker in deze tijd belangrijk, omdat de Corona maatregelen de vele activiteiten in het culturele veld ernstig beperken. We dekken deze kosten uit de bestemmingsreserve corona.</p> <p><i>B&W besluit 22-06-2021</i></p>	-10.000				
<p><i>Dorpshuizen; provinciale subsidie voor toekomstbestendigheid</i></p> <p><i>Bijdrage Provincie</i></p> <p>Voor de dorpshuizen is gebruik gemaakt van de provinciale subsidieregeling gemeenschapsvoorzieningen. Twee dorpshuizen (Stadshuis Lochem en Hoeflo Harfsen) hebben aanpassingen gedaan aan het gebouw (bijvoorbeeld m.b.t. ventilatie) om corona proof te worden. Daarvoor hebben we als gemeente bij de provincie het maximale budget aangevraagd (en ontvangen): € 34.000.</p>	-34.000				
	34.000				
<p><i>Extra taallessen en programma actief op zoek naar werk statushouders</i></p> <p>Voor de zogehete ondertussengroep (de groep die nog onder de huidige wet inburgering valt) wordt extra ingezet op de taalontwikkeling en de doorstroom naar werk. Hiervoor is een traject ingekocht "extra taallessen en programma actief op zoek naar werk statushouders. We dekken deze kosten uit de bestemmingsreserve Corona.</p> <p><i>BW besluit 20-7-2021</i></p>	-49.000	-7.000			
<p><i>Terugdringen wachttijden Wmo en Jeugd</i></p> <p>In de afgelopen periode zien we een piek in het aantal aanvragen WMO. In juni ontvingen we 180 meldingen, het hoogste aantal in de afgelopen jaren. Dit leidt tot een lange wachttijd (> 100 meldingen).</p> <p>Ook bij Jeugd is een toename in de problematiek, met name in de GGZ-begeleiding. Dat leidt tot wachttijden bij 't Baken (voor de intake) alsmede een wachttijd bij de zorgaanbieder. De toename van deze aanvragen is Corona-gerelateerd. Om binnen de wettelijke afhandeltermijnen te blijven heeft het college van B&W besloten tot extra inzet bij 't Baken. De kosten voor inhuur zijn € 80.000 in 2021 en € 18.000 in 2022.</p> <p><i>BW besluit 18-08-2021</i></p>	-80.000	-18.000			
<p><i>Verlenging pilots ontmoetingsinitiatieven</i></p> <p>Door Corona hebben de pilots ontmoetingsinitiatieven vertraging opgelopen. Het College heeft daarom besloten om de pilots met 2 jaar te verlengen. Enerzijds wordt de procesbegeleiding vanuit SWL verlengd (€ 35.000). Anderzijds komt er uitvoeringsbudget voor de pilotkernen Barchem, Harfsen en Gorssel beschikbaar (€ 40.000). Het budget is verdeeld over de jaren 2021 en 2022.</p>	-33.000	-42.000			

Financiële mutaties Bestuursrapportage 2021

Bedragen in €, - = nadeel

Onderwerp en toelichting	2021	2022	2023	2024	2025
Tijdelijke ondersteuning noodzakelijke kosten De Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK) is een Coronaregeling die 't Baken in 2021 voor het Rijk uitvoerde. Deze loopt tot 1 oktober 2021. Een goedgekeurde TONK aanvraag kost € 5.000. Er zijn op dit moment 31 goedgekeurde aanvragen. Daarnaast heeft 't Baken ingehuurd voor deze extra werkzaamheden.	-182.000				
Extra inzet Jongeren- en thuiscoach in verband met Corona Om de coroneffecten bij jeugdigen te mitigeren zetten we extra uren jeugdcoach bij 't Baken en thuiscoach bij SWL in. Zo hopen we dat zwaardere inzet voorkomen gaat worden.	-26.000	-158.000			
Verkiezingen De kosten voor de verkiezingen vielen hoger uit dan geraamd. Corona zorgde voor extra maatregelen om de verkiezingen veilig en zorgvuldig te laten verlopen. Het Rijk stelde geld beschikbaar voor de extra kosten. Daarom het voorstel om hiervoor € 45.000 uit de coronareserve te onttrekken.	-45.000				
Overschot extra inzet op toezicht & handhaving	12.000				
Ontvangst subsidie Rijk Bij de Begroting 2021 stelde de raad budget beschikbaar voor extra inzet op toezicht & handhaving van de coronamaatregelen. Het ging om incidenteel € 60.000 in 2021. In 2021 huurden wij hiervoor 1 fte in, € 12.000 is overschot. Vanuit het Rijk ontvingen wij een subsidie van € 38.000 voor 'coronabanen' om deze kosten te compenseren.	38.000				
Algemene uitkering, bijdrage aan reserve Corona 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 dcirculaire heeft de toevoeging als achtergrond ondersteuning bij heroriëntatie zelfstandigen en ondersteuning aan jeugdigen. Dit bedrag voegen we toe aan de reserve corona.	26.000				
Rijkscompensatie inkomstenderving corona 2020 Wij hebben een toezegging ontvangen van het Rijk van de ontvangst van een reële compensatie van de door ons gederfde inkomsten door corona in 2020. De compensatie betreft de volgende posten: toeristenbelasting, parkeerbelasting, terrasprecario- en reclamebelasting, marktelden, evenementenleges, havengelden en kwijschelding / oninbaar verklaren lokale heffingen als gevolg van corona.	156.000				
Bijdrage Tribuut Mede n.a.v. de motie van de raad bij de behandeling van de Tribuut Begroting 2021-2025 is de bijdrage Tribuut geactualiseerd. Een bedrag van € 11.000 is corona gerelateerd en leidt in 2021 en 2022 tot een onttrekking aan de coronareserve.	-11.000	-11.000			
Wijzigingen ≤ € 10.000					
Totaal corona effecten	-407.000	-302.000	-	-	-
Reserve mutaties					
Algemene reserve					
Vorbereiding Inburgering overheveling	-27.000	27.000			
Ontwikkelen planvorming stationsomgeving Lochem	-50.000	50.000			
Prognose winstnemingen grondexploitaties (POC-methode)		-17.000	-26.000		
Rentelasten verlieslatende complexen	123.000				
Bestemmingsreserve Corona					
Opbrengsten leges burgerlijke stand	40.000				
Huur vaccinatielocaties corona huisartsen	5.000				
Extra coronakosten afval - inzameling oud papier	11.000				
Meeropbrengst toeristenbelasting 2020	-45.000				
Voortzetting MKB manager 2022		66.000			
Inhuur vergunningsverleners, omgevingsbalie en administratie (corona)	212.000				
Een Gezond Cultureel Speelveld	10.000				
Extra taalles en actief op zoek naar werk statushouders	49.000	7.000			
Verlenging pilots ontmoetingsinitiatieven	33.000	42.000			
Uitvoering regeling TONK	182.000				
Terugdringen wachttijden Wmo en Jeugd	80.000	18.000			
Extra inzet Jongeren- en thuiscoach in verbanden met Corona	26.000	158.000			
Inzet toezicht & handhaving - ontvangst Rijkssubsidie	-50.000				
Verkiezingen	45.000				
Lochem viert 75 jaar bevrijding	-20.000				
Algemene uitkering, bijdrage aan reserve Corona	-26.000				
Bijdrage Tribuut	11.000	11.000			
Rijkscompensatie inkomstenderving corona 2020	-156.000				
TOTAAL reserve mutaties	453.000	362.000	-26.000	0	0

Financiële mutaties Bestuursrapportage 2021

Bedragen in €, - = nadeel

Onderwerp en toelichting	2021	2022	2023	2024	2025
Overhevelingen vaker dan 1 keer					
<i>Bijdrage aanleg Rondweg, Lochem</i>	2.000.000	-2.000.000			
<i>Reserve rondweg Lochem</i>	-2.000.000	2.000.000			
De aanbesteding van de rondweg door de provincie start in 2021, gunning volgt in 2022. Aansluitend betalen wij de bijdrage aan de provincie Gelderland.					
TOTAAL FINANCIËLE BIJSTELLING	704.000	1.160.000	405.000	2.000	-722.000