

Bijlage 3

Onderwerp en toelichting	2020	2021	2022	2023	2024
<i>Bijstelling moet voldoen aan de drie O's (onvoorzien, onuitstelbaar en onvermijdelijk)</i>					
Programma 0 Bestuur en ondersteuning					
<i>Burgerlijke stand</i>	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
Daadwerkelijke kosten voor huur loket Gorssel vallen lager uit dan eerder begroot.					
<i>Reisdocumenten rijksleges (lasten)</i>	44.000	55.000	23.000	42.000	-61.000
<i>Reisdocumenten rijksleges (baten)</i>	-33.000	-24.000	-10.000	-55.000	200.000
De komende jaren is de paspoortdip op zijn hoogtepunt. In 2024 is de eerste 10 jaars termijn voorbij, waardoor de aantallen dat jaar weer fors stijgen. Dit heeft effect op zowel de lasten als de baten.					
<i>Rijbewijzen rijksleges (lasten)</i>	-10.000	-9.000	-15.000	-12.000	-7.000
<i>Rijbewijzen rijksleges (baten)</i>	5.000		37.000	23.000	
Nieuwe ramingen van toekomstige aantallen vanuit de RDW laten een hoger aantal aanvragen zien dan eerder geraamd. Dit heeft effect op zowel de lasten als de baten.					
<i>Naturalisatie/naamwijzigingen rijksleges (lasten)</i>	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
<i>Naturalisatie/naamwijzigingen rijksleges (baten)</i>	-21.000	-21.000	-21.000	-21.000	-21.000
De verwachte aantallen voor de toekomst stroken niet met de huidige begroting. Op basis van de aantallen in 2019 is een nieuwe doorrekening gemaakt. Dit heeft effect op zowel de lasten als de baten.					
<i>Persoonsregistratie: rijksleges (lasten)</i>	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
<i>Persoonsregistratie: rijksleges (baten)</i>	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
De verdere digitalisering van processen leidt tot een verdere daling van het aantal verstrekte uittreksels. Dit heeft effect op zowel de lasten als de baten.					
<i>Verkiezingen</i>		-55.000	-55.000	-60.000	-55.000
De verkiezingen in de jaren 2021 en verder waren niet geraamd. Het budget in 2023 is iets hoger omdat er in dat jaar een gecombineerde verkiezing (provinciale staten en waterschap) plaats vindt.					
<i>Meerjaren onderhoudsplan 2018-2022 (MOP)</i>				-25.000	-56.000
Het budget voor het MOP is beschikbaar gesteld bij de Kadernota 2020, nu komt er een extra jaarschijf bij en corrigeren we de stand in jaarschijf 2023 naar de prognose binnen het MOP.					
<i>Specifieke Uitkering Stimulering Sport (SPUK)</i>	-16.000	-22.000	-24.000	-20.000	-18.000
Doordat de regeling SPUK is overvraagd wordt slechts 80% van de door Lochem ingediende begroting vergoed.					
<i>Wijzigingen ≤ € 10.000</i>	9.000		14.000	5.000	5.000
Programma 1 Veiligheid					
<i>Bijdrage VNOG</i>	-90.000	-230.000	-230.000	-230.000	-230.000
De verhoogde bijdrage van Lochem aan de Veiligheidsregio is een resultante van de concept programmabegroting 2021-2024, het is niet de verwachting dat deze begroting nog significant wijzigt. Dit is de eerste begroting op basis van de Toekomstvisie van de VNOG en de bijbehorende Opdrachten, die door het algemeen bestuur op 15 januari 2020 zijn vastgesteld. De hogere bijdrage laat zich verklaren door: - een hoger aandeel binnen het verdeelmodel, het effect is vanaf 2021 ongeveer € 130.000 - het deel vanaf 2020, van ongeveer € 100.000 (€ 90.000 in 2020) komt door autonome ontwikkelingen, enerzijds door een verschil in gehanteerde indexen voor prijscompensatie en anderzijds is dit een niet nader te specificeren uitvloeisel van de Toekomstvisie van de VNOG.					
Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat					
Programma 3 Economie					
<i>Huren gemeentelijk vastgoed</i>	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Huurinkomsten Markt 2, Lochem, verhuur ten behoeve van VVV en Escaperoom Huurinkomsten Markt 3, Lochem, verhuur ten behoeve van het Stadshuus					
<i>Amendement Telecomtarieven belastingverordeningen 2020</i>	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
De raad heeft bij de behandeling van de Legesverordening 2020, november 2019, bij amendement besloten dat de legeskosten voor dienstverlening inzake telecommunicatie naar vrijwel 100% kostendekkendheid gebracht kunnen worden.					

Bijlage 3

Onderwerp en toelichting	2020	2021	2022	2023	2024
Programma 4 Onderwijs					
<i>Bartimeusschool</i> De nieuwbouw in Laren is 2021 nog niet gereed. De verwachting is augustus 2022. Bartimeus zal daarom nog gebruik moeten maken van de huidige locatie. De huur van de huidige locatie moet daarom verlengd worden tot medio 2022.		-45.000	-45.000		
<i>Scholenbouw Laren</i> Voor de nieuwbouw scholen Laren is een bouwkrediet beschikbaar. Met een afzonderlijk besluit stelde de raad deze medio 2020 beschikbaar. De verwachting is dat de bouw in 2022 gereed is. Dit is later dan in eerste instantie aangenomen bij het vaststellen van het IHP. Dit betekent dat de oorspronkelijk verwachte lasten voor de jaren 2021 en 2022 niet aan de orde zijn. Het doorschuiven van de bouw zorgt hiermee voor vrijval van deze kapitaallasten. B&W-besluit d.d. 31-3-2020		187.000	207.000		
Programma 5 Sport, cultuur en recreatie					
<i>Onderhouden areaaluitbreiding openbare ruimte</i> Met de vaststelling van de Kadernota 2017 is door de raad ingestemd met het jaarlijks verhogen van het onderhoudsbudget voor openbare ruimte met € 20.000 vanwege areaaluitbreiding. Elk jaar komt er een jaarschijf bij.					-20.000
<i>Subsidie accommodaties</i> Het uitwerken van de verschillende accommodatieplannen in de kernen is complexer en vergt meer tijd dan gedacht. Hierdoor is het (nog) niet gelukt de beoogde besparingen van € 82.000 op de sportaccommodaties te realiseren. Door de vertraging ontstaat een tekort op de budgetten voor de exploitatiesubsidies. De komende jaren onderzoeken we, samen met de beheerstichtingen, de mogelijkheden om te komen tot verdere besparingen op deze accommodaties. De resultaten die daar uit komen zullen naar verwachting leiden tot verlaging van de subsidiebudgetten.	-31.000	-31.000	-31.000	-31.000	-31.000
<i>Projectondersteuning Gorssel</i> Inzet van externe projectondersteuning is nodig ten behoeve van de ontwikkeling van accommodatieplannen in Gorssel	-25.000				
<i>Subsidieregeling instandhouding monumenten (Sim)</i> De Sim heeft een looptijd van 2019 tot en met 2024. De totale bate over de gehele looptijd is begroot in 2019 (als onderdeel van het Meerjaren Onderhoudsplan, MOP), maar in werkelijkheid vallen de opbrengsten verspreid over de jaren. Dat betekent een incidenteel voordeel in de jaren 2020-2024.	15.000	15.000	15.000	15.000	17.000
<i>Wijzigingen ≤ € 10.000</i>	10.000				
Programma 6 Sociaal Domein					
<i>Participatie, inkomensdeel (BUIG)</i> De begroting wordt aangepast aan de voorlopige beschikking van het Rijk.	-184.000	-184.000	-184.000	-184.000	-184.000
<i>Ondersteuning thuis</i>	-473.000	-858.000	-1.323.000	-1.288.000	-1.288.000
<i>Eigen bijdrage</i> We sluiten voor de inkoop Ondersteuning Thuis aan bij de regio Midden-IJssel/Oost Veluwe. We splitsen Ondersteuning Thuis in twee producten. Door vergrijzing en het abonnementstarief stijgt het aantal aanvragen voor Ondersteuning Thuis net als de inkomsten uit eigen bijdrage. De eerdere taakstelling op Ondersteuning Thuis uit de begroting 2020 is in mindering gebracht op de nieuwe begrote bedragen. B&W-besluit d.d. 11-2-2020	10.000	40.000	60.000	60.000	60.000
<i>Jeugdzorg+</i> De gemeente Lochem krijgt door verschuiving van capaciteit in de regio 12 tot 20 extra plekken Jeugdzorgplus. Jeugdzorgplus is één van de zwaarste 7x24 uren-voorzieningen. De extra kosten daarvoor zijn in 2020 voor de gemeente Lochem. De kosten van een Jeugdzorg Plusplek bedragen gemiddeld € 140.000 per jaar per kind, circa € 35.000 meer dan andere verblijfsplekken.	-500.000				
<i>Kinderopvanginspecties</i> De kosten voor kinderopvanginspecties zijn gestegen door verhoogde tarieven van de GGD. De GGD is onze inspecterende instantie. Daarnaast zijn we strakker gaan handhaven. Daardoor wordt vaker een herstelaanbod gedaan of is nader onderzoek nodig. Ook voert de GGD een deel van onze lichte handhavingswerkzaamheden uit waarvoor we ook moeten betalen.	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
<i>Mantelzorgcomplimenten</i> Jaarlijks verstrekt de gemeente Lochem aan mantelzorgers een mantelzorgcompliment. Dit compliment betreft een bedrag van € 100. In de periode 2015-2019 is extra ingezet om deze groep te bereiken en te waarderen met dit compliment. In 2015 worden ongeveer 267 complimenten verstrekt en in 2019 waren dit er in inmiddels 700.	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000

Financiële mutaties Kadernota 2021

Bedragen in €
- = nadeel

Bijlage 3

Onderwerp en toelichting	2020	2021	2022	2023	2024
<i>Ontbinding contract hulpmiddelen</i> Het contract met één leverancier is per 1 april 2020 ontbonden. Er was een mobiliteitsgarantie voor de uitstaande hulpmiddelen afgegeven voor 9 jaar. Deze mobiliteitsgarantie is niet meer te verhalen. We verwachten daarom extra kosten.	-50.000				
<i>Wijzigingen ≤ € 10.000</i>	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
Programma 7 Volksgezondheid en milieu					
<i>Regeling reductie energiegebruik</i>	-135.000				
<i>Specifieke uitkering ministerie van BZK</i>	135.000				
De Regeling Reductie Energieverbruik (RRE) is een subsidieregeling om projecten op te zetten om huiseigenaren te stimuleren tot kleine energiebesparende maatregelen in huis. LochemEnergie gaat dit in 2020 uitvoeren. Het doel is het verlagen van de CO2-uitstoot door reductie van energiegebruik in woningen. Daarbij gaat het om woningen die particulier eigendom zijn en die niet bedoeld zijn voor verhuur. Dit realiseren we door bijvoorbeeld het inregelen van de cv-installatie, het beschikbaar stellen van radiatorfolie en tochtstrips of led-lampen. Daarnaast geeft LochemEnergie advies aan huiseigenaren over energiebesparende maatregelen, zoals dak-, raam- of gevelisolatie. Het volledig financieel risico ligt bij LochemEnergie. B&W-besluit d.d. 11-2-2020					
<i>Inzameling huishoudelijk afval</i>					
<i>ontwikkelingen internationale markt verwerking oud papier</i>	-210.000	-210.000	-210.000	-210.000	-210.000
<i>Aanbesteding contract verwerking GFT</i>	-110.000	-110.000	-110.000	-110.000	-110.000
<i>Reserve afvalstoffenheffing</i>	19.000				
<i>Dekking tarief afvalstoffenheffing</i>		320.000	320.000	320.000	320.000
In maart 2020 besteed Circulus-Berkel het contract voor de verwerking van het GFT opnieuw aan. Uit de door Circulus Berkel uitgevoerde marktverkenning blijkt dat de verwerkingskosten met ongeveer € 110.000 toenemen. China heeft de markt voor oud papier uit Europa gesloten. De markt voor oud papier is ingestort. Wij krijgen hierdoor geen financiële opbrengst voor het ingezamelde oud papier meer. De meerkosten 2020 dekken we deels uit de reserve afvalstoffenheffing. In de reserve afvalstoffenheffing zit een saldo van ca. € 19.000 per 31-12-2019. Met deze onttrekking is deze reserve nihil. De kosten voor 2021 e.v. nemen we bij de berekening van het tarief afvalstoffenheffing.					
<i>Wijzigingen ≤ € 10.000</i>	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Programma 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing					
<i>Wet kwaliteitsborging voor het bouwen</i>		-102.000	-102.000	-102.000	-102.000
Op 1 januari 2021 treedt de nieuwe Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb) in werking. De Wkb heeft als doel de bouwkwaliteit en het bouwtoezicht te verbeteren door inschakeling van private kwaliteitsborgers. Met het voorgenomen stelsel van kwaliteitsborging vervallen taken van de gemeenten. Voor die taken kunnen geen leges meer geïnd worden. Landelijk is de inschatting dat gemeenten 30% minder legesinkomsten ontvangen voor de omgevingsvergunning bouw. Op dit moment brengen we in beeld voor welke categorieën bouwwerken we minder leges ontvangen en over welke aantallen aanvragen dit gaat. Op basis van dit beeld schatten we nu in dat de daling in Lochem minder groot is dan de landelijke daling. We gaan uit van een daling met 15%. De werkelijke impact op de legesinkomsten zien we pas na inwerking treding van de Wkb. Daarom nemen we de andere helft van de mogelijke inkomstendaling van de leges (15%) als gevolg van de Wkb op als risico (paragraaf weerstandsvermogen).					
Algemene middelen					
<i>Dividenduitkering Vitens</i>	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
Het dividend van Vitens valt lager uit door enerzijds een tariefsverlaging en anderzijds hogere lasten. Voor Lochem is in de Burap 2019 de dividenduitkering bijgesteld naar structureel € 29.000. De verwachting is nu dat deze naar structureel nihil gaat.					
<i>Mutatie decembercirculaire 2019 Gemeentefonds</i>	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
De uitwerking van de decembercirculaire betekent voor Lochem een structureel tekort.					

Financiële mutaties Kadernota 2021

Bedragen in €
- = nadeel

Bijlage 3

Onderwerp en toelichting	2020	2021	2022	2023	2024
<p><i>Septembercirculaire 2019</i></p> <p><i>Algemene uitkering</i></p> <p><i>Stelpost looncompensatie</i></p> <p><i>Stelpost prijscompensatie</i></p> <p><i>Algemene Uitkering</i></p> <p>Voor de algemene uitkering stellen wij het jaar 2024 bij. De belangrijkste oorzaak is een hoger accres van € 1.690.000 door verwachte groei van de rijksuitgaven. Daarnaast een nadeel van € 180.000 door mutaties in de aantallen die gebruikt worden bij de berekening van de algemene uitkering. En een nadeel van € 220.000 door een bezuiniging die het Rijk heeft opgelegd met als argument dat gemeenten die fuseren kosten besparen. Dit is beleid uit 2012 dat inmiddels is losgelaten maar de bezuiniging is niet ingetrokken.</p> <p><i>Stelposten loon- en prijscompensatie</i></p> <p>De ramingen voor het opvangen van de verwachte prijs- en loonkostenstijgingen verhogen we voor het jaar 2024 met in totaal € 680.000. Voor de prijzen een verwachte stijging van 1,7% en voor de loonkosten 2%.</p>					1.290.000 -260.000 -420.000
<p><i>Kostenverdeelssystematiek Tribuut</i></p> <p><i>Proceskostenvergoedingen Tribuut</i></p> <p>Het bestuur van Tribuut heeft besloten de kostenverdeelssystematiek aan te passen. Voor Lochem valt dit duurder uit. Vanaf 2021 zijn er drie begrotingsjaren om het financieel effect ad € 14.000 te voltooien.</p> <p>Door de ontwikkeling van de proceskostenvergoedingen die Tribuut uitkeert hebben we een nadeel. Dit bedrag is structureel opgenomen in de begroting van Tribuut. Op basis van deze wijziging gaat Lochem vanaf 2020 € 50.000 meer bijdrage betalen aan Tribuut.</p>	-50.000	-4.000 -50.000	-7.000 -50.000	-10.000 -50.000	-14.000 -50.000
<p><i>Precarioheffing</i></p> <p>De opbrengsten voor 2020 en 2021 die wij als dotatie raamden in de voorziening precarioheffing, vallen vrij en voegen wij toe aan het begrotingssaldo. Op basis van de afloop van de voorgaande jaren gaan wij ervan uit dat Liander geen bezwaar meer maakt.</p>	2.240.000	2.240.000			
<p>Overhead</p> <p><i>Overbrengen archief naar Zutphen</i></p> <p>Wij zijn verplicht archiefbescheiden na 20 jaar archiveren over te brengen naar het streekarchief. Voor de over te brengen archiefbescheiden moet een inventaris worden opgesteld en moet er een rapport gemaakt worden van de dossiers die we overbrengen. In 2024 moet de volgende serie worden overgebracht waarbij het werk start in 2023 met uitloop in 2024. Voor deze werkzaamheden hebben we de expertise (interpretatie / specifieke kennis wetgeving) niet in huis en moet worden ingehuurd.</p>					-30.000
<p><i>Inhuur tbv Key2</i></p> <p>In de afronding van de implementatie van het financieel systeem, Key2, is inhuur van administratieve ondersteuning nodig.</p>	-30.000				
TOTAAL FINANCIËLE BIJSTELLING	419.000	802.000	-1.841.000	-2.043.000	-1.375.000