

Doetinchem, 2 november 2022

GEWIJZIGD VASTGESTELD 10 NOVEMBER 2022

(Gecorrigeerde) begroting 2023 gemeente
Doetinchem

Te besluiten om:

1. De (gecorrigeerde) begroting 2023 vast te stellen, waarmee ook wordt besloten om:
 - a. een voorbereidingskrediet ruimtelijke projecten beschikbaar te stellen van € 750.000;
 - b. de kredieten, zoals benoemd in 5.9 en 5.10 van de begroting 2023, te verstrekken;
 - c. de bestemmingsreserve grote evenementen in te stellen;
 - d. de bestemmingsreserve investeringsfonds in te stellen;
 - e. de bestemmingsreserve gebiedsontwikkeling in te stellen.
2. De doelen en functies van de bestemmingsreserves vast te stellen conform bijlage 1.

Inleiding

Op basis van de Gemeentewet biedt het college van burgemeester en wethouders jaarlijks de begroting en meerjarenraming aan bij uw raad. In artikel 191 van de Gemeentewet staat dat uw raad de begroting vaststelt in het jaar voorafgaande aan het jaar waarvoor deze dient. Tevens is opgenomen dat het college de begroting binnen twee weken na de vaststelling, doch in ieder geval vóór 15 november van het voorafgaande jaar aan dat waarvoor de begroting dient, aan gedeputeerde staten zendt.

Dit is de eerste begroting van de huidige raadsperiode. Ze bevat nieuws, maar toont tegelijk ook de nodige continuïteit. Het door het kabinet in januari gepresenteerde Coalitieakkoord 'Omzien naar elkaar, vooruitkijken naar de toekomst' en de Rijksvoorjaarsnota 2022 hebben voor Doetinchem geleid tot een sterk verbeterde financiële positie. De meicirculaire 2022 kenmerkt zich voor Doetinchem door grote voordelen tot en met 2026.

In de raadsmededeling van 5 juli jl. (2022-49) bent u geïnformeerd over de ontwikkelingen in de meicirculaire van het Gemeentefonds. Helaas hebben wij onlangs, bij het doorrekenen van de septembercirculaire 2022, moeten constateren dat wij in de doorrekening van de meicirculaire 2022 een fout hebben gemaakt. Door in een invulveld bij de maatstaf 'extra groei jongeren jonger dan 18 jaar' een komma in plaats van een punt te hebben ingevuld, is de ontwikkeling van de algemene uitkering in de raadsmededeling te positief berekend. Wij ontvangen vanaf 2022 gemiddeld over de jaren heen zo'n 10 miljoen minder. In 2022 ontvangen wij 4,8 miljoen minder, in 2023 ontvangen wij 10,6 miljoen minder, in 2024 11,2 miljoen minder, in 2025 11,7 miljoen minder en in 2026 11,1 miljoen minder dan berekend. Hierdoor hebben wij de op 22 september aan uw gepresenteerde begroting 2023 moeten aanpassen.

We hebben hierbij onze ambitie, zoals verwoord in de coalitieagenda en die als rode draad door de begroting loopt, vastgehouden. Daarnaast is het voor ons heel belangrijk dat onze inwoners weinig tot niets merken van de rekenfout. Dit betekent dat alle maatregelen die we hebben genomen voor bestaanszekerheid en belastingverlaging gehandhaafd blijven.

We hebben de ombuigingen vooral gerealiseerd door het geld voor de toekomstige investeringen op dit moment te verminderen en/of te temporiseren. Binnen de nu beschikbare financiële ruimte realiseren wij dan ook nog steeds een Investeringsfonds Doetinchem. We reserveren minder, maar ondanks dat blijven we investeren voor de huidige én de toekomstige generaties inwoners van onze mooie gemeente.

Doetinchem, 2 november 2022

In de (gecorrigeerde) begroting 2023 blijft het uitgangspunt een solide financieel beleid. We presenteren u dan ook een meerjarig structureel sluitende begroting en het weerstandsvermogen ligt alle jaarschijven ruim boven de norm.

In 2026 sluit de begroting incidenteel niet. De ontwikkelingen in de septembercirculaire, waarbij het kabinet in aanloop naar de nieuwe financieringssystematiek in 2026 eenmalig in jaarschijf 2026 landelijk € 1 miljard extra beschikbaar stelt, maakt dat we in de volgende begroting de jaarschijf 2026 ook sluitend kunnen krijgen. Conform ons vigerende beleid, waarbij we in de begroting de meicirculaire verwerken, is de septembercirculaire niet in deze begroting opgenomen.

Onze ramingen blijven behoedzaam. Zo hebben we de middelen voor jeugd niet voor 100% geraamd, maar net als vorig jaar voor 75%. Daarnaast hebben we voorzichtigheidshalve nog geen rekening gehouden met de tot een rijksverantwoordelijkheid gemaakte aanvullende besparing op jeugdmiddelen. Gemeenten hebben hierdoor minder middelen nodig of er worden alternatieve inkomsten gegenereerd. Ook hebben we voor het komende jaar rekening gehouden met een stelpost voor het opvangen van forse prijsstijgingen.

Ondanks het effect van de rekenfout, zorgen de genomen maatregelen voor een gezonde financiële uitgangspositie voor het begrotingsjaar 2023 en voor de huidige coalitieperiode. Er is hiermee ruimte om te kunnen anticiperen op de onzekerheid hoe de gemeentelijke financiën zich gaan ontwikkelen. Dit vooral omdat het onduidelijk is hoe de nieuwe financieringssystematiek van het Rijk er uit gaat zien. Er wachten ons bovendien nog grote gemeentelijke opgaven die zich uitstrekken over de korte, middellange en lange termijn. Opgaven die niet alleen veel menskracht vergen, maar ook forse uitvoeringsbudgetten. Te denken valt aan de hervormingsagenda jeugd, onderwijshuisvesting, klimaatadaptatie, de warmtetransitie, de omgevingsvisie, duurzaamheid en circulariteit. Ook is de verwachting dat de huidige economische ontwikkelingen zullen leiden tot forse loon- en prijsontwikkelingen, waarvoor we mogelijk vanuit het Rijk niet volledig gecompenseerd zullen worden.

Met dit voorstel wordt aan u gevraagd om in te stemmen met de voorliggende begroting 2023. Hiermee wordt het beleids- en budgettaire kader van de gemeente Doetinchem vastgesteld dat vanaf 2023 zal worden uitgevoerd.

Argumenten

1.1 Het vaststellen van de begroting 2023 is een bevoegdheid van de raad.

Uw raad stelt met de begroting 2023 het beleids- en het financiële kader van de gemeente Doetinchem definitief vast voor het jaar 2023 en voor de volgende drie jaren indicatief.

1.2 Daarmee bieden wij een begroting aan die structureel en reëel in evenwicht is.

Volgens de Gemeentewet moet er voor 15 november 2022 een structureel en reëel sluitende begroting aan de provincie worden aangeboden om in aanmerking te komen voor de minst belastende vorm van toezicht, repressief toezicht.

1.3 De correcties in de (gecorrigeerde) begroting 2023 ten opzichte van de oorspronkelijk aangeboden begroting 2023 waren noodzakelijk om te komen tot een sluitende begroting. Dit hebben we gedaan door de volgende voorstellen te verminderen, te temporiseren of te schrappen.

Doetinchem, 2 november 2022

Effect op het Financieel meerjarenperspectief van de begroting 2023		2023	2024	2025	2026
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>					
Oorspronkelijke voorstellen					
9	-Versterken binnenstad	70	70	70	70
15	-Doetinchem 2036 Public affairs/Lobby	122	122	122	122
22	-Vorming investeringsfonds	2.000	10.000	10.000	3.000
36	-Voeden onderwijshuisvestingsreserve tbv IHP	2.000	2.000	2.000	2.000
55	-Bestemmingsreserve gebiedsontwikkeling	3.000	0	0	0
90	-Vervallen omzettaakstelling Team Communicatie	155	155	155	155
101	-Loon-en prijsontwikkeling	3.585	1.912	2.134	2.327
Totale oorspronkelijke aanmeldingen		10.932	14.259	14.481	7.674
Nieuwe voorstellen					
9	-Versterken binnenstad	-70	0	0	0
15	-Doetinchem 2036 Public affairs/Lobby	-61	-122	-122	-122
22	-Vorming investeringsfonds	0	-6.000	-9.000	0
36	-Voeden onderwijshuisvestingsreserve tbv IHP	0	-2.000	-2.000	-2.000
55	-Bestemmingsreserve gebiedsontwikkeling	0	-1.500	0	0
90	-Vervallen omzettaakstelling Team Communicatie	0	0	0	0
101	-Loon-en prijsontwikkeling	-2.585	-1.912	-2.134	-2.327
Totaal nieuwe voorstellen (verminderen, temporiseren en schrappen)		-2.716	-11.534	-13.256	-4.449
Totale effect op het Financieel meerjarenperspectief van de begroting 2023		8.216	2.725	1.225	3.225

9 - Incidenteel in plaats van structurele middelen voor het versterken binnenstad

De binnenstad is het podium voor de regio en omliggend bedrijfsleven. Kern is de verandering van de binnenstad van een place to buy naar een place to be. Dit vraagt consequent aandacht voor hoe we van onze stad een dagattractie maken. We hebben behoefte aan slagkracht om kansrijke initiatieven en activiteiten die zich de komende jaren zullen gaan voordoen, daadwerkelijk mogelijk te maken (zoals bijvoorbeeld op het gebied van Food, straat-activiteiten, vergroening, aankleding, ondernemersinitiatieven, of nog niet uitgevoerde bestaande plannen, de zogenaamde quick-wins). De huidige resterende structurele middelen (€ 80.000) voor toekomstige initiatieven in de binnenstad zullen naar verwachting ontoereikend zijn voor deze ambitie. Vooralsnog wordt dit budget incidenteel verhoogd in 2023 naar € 150.000. Na 2023 zal worden beoordeeld of de extra middelen noodzakelijk zijn en we alsnog in een volgende begroting extra structurele middelen moeten aanvragen.

15 - Uitbreiding formatie t.b.v. Public affairs/Lobby vanaf tweede helft 2023

Gezien de groei-ambities van Doetinchem in het kader van Doetinchem 2036 is ondersteuning daarvan met een goed lopend netwerk van op elkaar afgestemde activiteiten cruciaal om structureel het verschil te kunnen maken. Doetinchem is actief in een breed bestuurlijk netwerk dat op verschillende aandachtsgebieden zich inzet om doelen te bereiken. Dit betreft onder andere de VNG inclusief haar verschillende commissies, de Regio Achterhoek, het samenwerkingsverband van middelgrote gemeenten M50, provincie, collega-gemeenten in de regio et cetera. Om hierin zaken te bereiken en goed en tijdig toegang tot beschikbare gelden (subsidies) en deelname aan projecten te hebben, dienen er analyse-, onderzoeks- en lobbyactiviteiten verricht te worden. Voor de goede coördinatie hiervan in- en extern onze organisatie is het voorstel hier één formatieplaats voor aan te trekken. Gezien het nog verder moeten uitwerken van Doetinchem 2036 en de huidige arbeidsmarkt is het de verwachting om deze formatie nog niet per begin 2023 in te kunnen vullen, maar pas halverwege het begrotingsjaar.

Doetinchem, 2 november 2022

22 - Het getemporiseerd vormen van het investeringsfonds

De dynamiek en creativiteit om te groeien en ontwikkelen zijn groot. In 2036 heeft Doetinchem 800 jaar stadsrechten. Dat jaar is een stip op de horizon om te groeien naar 70.000 inwoners. Een gemeente die groeit, investeert niet alleen in woningen, maar ook in aantrekkelijke en passende voorzieningen voor zorg en onderwijs, kunst en cultuur, evenementen en andere vormen van vrijetijdsbesteding en natuurbeleving.

Dit willen we ook nu de middelen substantieel minder zijn in gang gaan zetten. In plaats van de voorgenomen 25 miljoen aan investeringsruimte, reserveren we in deze begroting 15 miljoen, om de spoorzone tot een plek te maken, die niet alleen als transitieruimte fungeert, maar juist ook een plek is om te verblijven, wonen, werken, leren en recreëren. Ook op cultureel en recreatief gebied blijven we de ambitie houden om een museum van meer betekenis in Doetinchem te creëren. Ten slotte hechten we ook veel waarde aan goede basisvoorzieningen in aantrekkelijke dorpskernen en wijken. Het zijn ambitieuze projecten die een langere doorlooptijd vergen en waardoor ook in de komende begrotingen naar aanvullende middelen zal worden gezocht om de reserve verder te voeden om de ambities waar te kunnen maken.

36 - Voeden onderwijshuisvestingsreserve t.b.v. geldend IHP, in plaats vanaf jaarschijf 2023 in 2024

In het huidige Integraal Huisvestingsplan Onderwijs (IHP, vastgesteld in 2018) zijn verschillende opgaven en projecten opgenomen. Een deel hiervan is uitgevoerd of in uitvoering met middelen uit de reserve onderwijshuisvesting. Een deel van deze opgaven en projecten vraagt nog om uitvoering. De huidige stand van de reserve is niet toereikend om deze opgaven en projecten te financieren. Dit zet de nieuwbouw, renovatie of uitbreiding van opgaven in het huidige IHP onder druk. Het gaat hierbij om opgaven die wel inhoudelijk zijn vastgesteld (IHP 2018), maar niet financieel zijn vertaald. Het gevolg hiervan is dat ze niet zijn gedekt vanuit de reserve onderwijshuisvesting. We kiezen ervoor om dit nu wel te doen door structureel vanaf 2024 een kapitaallastenbudget toe te voegen aan de reserve onderwijshuisvesting. We investeren daarmee ongeveer 50 miljoen in onderwijshuisvesting.

De gemeente Doetinchem is veranderd van een krimp- naar een groeigemeente als het gaat om onderwijs. Eerst was de verwachting dat in de komende jaren het aantal leerlingen zou dalen, nieuwe prognoses laten zien dat er juist een groeiende trend is. Daarnaast heeft de gemeente Doetinchem de ambitie om te groeien naar 70.000 inwoners. Zowel de groei als de ambitie vragen om investeringen in onderwijshuisvesting, die tot op heden niet inhoudelijk, maar ook niet financieel inzichtelijk zijn gemaakt. In 2023 stellen we hiervoor een nieuw IHP op, waarin deze opgaven inhoudelijk en financieel worden vertaald. Vanuit onze ambitie willen we dat Doetinchem over toekomstbestendige en flexibele onderwijsgebouwen beschikt. Voor het nieuwe IHP nemen we het inspelen op duurzaamheidsvraagstukken en toekomstige onderwijsontwikkelingen mee. De jaarlast van de benodigde, toekomstige, investering komt voort uit het nieuw vast te stellen IHP 2023. Op basis daarvan wordt inzichtelijk welke financiële consequenties dit zal hebben voor de (toekomstige) ontwikkeling van de reserve onderwijshuisvesting.

55 - Instellen bestemmingsreserve gebiedsontwikkeling in plaats van in 2023 in 2024 (€ 1,5 miljoen)

Voor een toekomstbestendige uitvoering van de ambitie Doetinchem 2036 stellen we voor een bestemmingsreserve gebiedsontwikkeling in te stellen. Deze bestemmingsreserve is bedoeld voor investeringen in expliciet gemeentelijk geïnitieerde vastgoedprojecten en of openbare ruimte bij verlieslatende projecten of ten behoeve van cofinanciering bij subsidieaanvragen voor rijks- en provinciale subsidieregelingen in de fysieke leefomgeving. Hiervoor melden we een startbudget aan van € 1,5 miljoen in 2024.

Doetinchem, 2 november 2022

Om deze bestemmingsreserve op peil te houden, wordt daarna voorgesteld om deze aan te vullen met toekomstige tussentijdse winstnemingen uit gemeentelijke grondexploitaties, indien het totale rekeningresultaat positief is. Voorstel is deze bestemmingsreserve in te stellen met als kader een minimumniveau van deze reserve van € 1 mln. en een maximum van € 4 mln.).

90 - Terugdraaien correctie op omzettaakstelling team Communicatie, oplossen binnen de overhead

Doordat de vraag naar deelname en inbreng van communicatie in veel activiteiten en projecten structureel hoger is dan met de huidige bezetting bediend kan worden, is de afgelopen jaren de zogenoemde omzettaakstelling ter grootte van een bedrag van € 155.000 niet gerealiseerd. De dekking van de niet te realiseren omzettaakstelling zal worden opgelost binnen het totaal van de overhead.

101 - Terugdraaien gedeelte van de loon-prijscompensatie 2023 als gevolg van compensatie bij de septembercirculaire 2022

In de begroting is budget beschikbaar voor indexering en areaaluitbreiding. Dit budget is bedoeld om loon- en prijsstijgingen van onze budgetten op te vangen en gestegen lasten door volume- en areaaluitbreiding te dekken. Met ingang van het begrotingsjaar 2021 is besloten om een nieuwe systematiek van indexering voor de gemeentebegroting toe te passen, waarbij jaarlijks de nominale ontwikkelingen op basis van spelregels wordt berekend. Het toepassen van de spelregels resulteert in de hier gedane aanmelding. Omdat we bij de septembercirculaire worden gecompenseerd voor de loon- en prijsontwikkeling kan de loon en prijscompensatie hier incidenteel met € 1.000.000 worden afgeraamd.

1.4 Gedegen financieel beleid is de basis voor begroting 2023 en meerjarenperspectief 2024-2026
Meerjarig is sprake van een structureel sluitende begroting. Met deze begroting hebben we zo optimaal mogelijk invulling gegeven aan de financiële ruimte die de meircirculaire biedt zonder echter de risico's en onzekerheden uit het oog te verliezen. We leven in onzekere tijden door ontwikkelingen als de Oekraïne-crisis, vraagstukken op het vlak van stikstof en klimaat en de extreme loon- en prijsontwikkelingen. We hebben gezocht naar mogelijkheden om de overschotten in de komende jaren ook voor de langere termijn te benutten. Daarnaast zijn we terughoudend geweest in de raming van de extra middelen voor jeugdzorg.

1.a Daarmee kunnen wij slagvaardiger handelen bij gebiedsontwikkelingsprojecten

Wij stellen voor om een voorbereidingskrediet beschikbaar te stellen van € 0,75 mln. Voor de verkennende fase voor het uitwerken van een bestuursopdracht is al een voorbereidingskrediet beschikbaar van € 0,25 mln. Op basis van deze verkenning volgt het GO of NOGO-besluit. Het voorbereidingskrediet vormt een apart krediet om slagvaardig de uitvoering op te kunnen pakken zodra er een GO-besluit is voor een project. We hebben dan het mandaat om zowel het startkrediet als voorbereidingskrediet op projectniveau in te kunnen zetten. Verantwoording naar uw raad vindt plaats via de P&C documenten en in het MPO. De dekking komt uit toekomstige grondexploitaties en/of kostenverhaalovereenkomsten volgens het revolverende principe.

1 b. Het autoriseren van een investeringskrediet is een bevoegdheid van de raad.

In 5.9 en 5.10 van deze begroting is een overzicht opgenomen van respectievelijk de voorgenomen vervangingsinvesteringen en nieuwe kredieten, waarvan u voor de jaarschijf 2023 met het vaststellen van de begroting de kredieten verstrekt. Op basis van de verordening kunt u bij de begrotingsbehandeling aangeven van welke nieuwe investeringen u op een later tijdstip een separaat voorstel voor autorisatie van het investeringskrediet wilt ontvangen.

Doetinchem, 2 november 2022

1c. Daarmee is er dekking om periodiek een groot evenement te organiseren

Als hoofdstad van de Achterhoek en in het kader van de groeiambitie die Doetinchem heeft, is het belangrijk om periodiek een groot evenement te organiseren. Het maakt inwoners trots en het versterkt de gemeente als interessante leefomgeving. Daarmee draagt het bij aan het creëren van een stad met een aantrekkelijk vestigingsklimaat. Door onszelf als faciliterende stad te profileren, zetten we Doetinchem op de kaart en creëren we met regelmaat exposure. Uw raad heeft op 4 november 2021 bij de behandeling van de begroting 2022 het amendement aangenomen waarin vanaf 2023 het evenementenbudget met € 50.000 structureel wordt verhoogd om periodiek een groot/nationaal evenement te kunnen organiseren. Dit amendement is na besluitvorming in de raad verwerkt in de geamendeerde begroting 2022. De wens om de evenementenbudget eenmalig met € 300.000 te verhogen komt voort uit de wens om op korte termijn een solide basis te kunnen leggen om deze ambitie waar te maken en te borgen. Hiervoor wordt de bestemmingsreserve grote evenementen gevormd.

1d. Daarmee is er dekking om te kunnen investeren voor de huidige én de toekomstige generaties inwoners van onze mooie gemeente.

De dynamiek en creativiteit om te groeien en ontwikkelen zijn groot. In 2036 heeft Doetinchem 800 jaar stadsrechten. Dat jaar is een stip op de horizon om te groeien naar 70.000 inwoners. Een gemeente die groeit, investeert niet alleen in woningen, maar ook in aantrekkelijke en passende voorzieningen voor zorg en onderwijs, kunst en cultuur, evenementen en andere vormen van vrijetijdsbesteding en natuurbeleving.

De spoorzone is een uitdagende plek waar veel opgaven samenkomen. Het is een gebied in een sterk veranderende omgeving met groeiende economische activiteit, onderwijs en mobiliteit. De inrichting in het gebied geeft op dit moment geen warm welkom. Dit terwijl het gebied daarvoor juist wel optimale kansen biedt. We willen dat het gebied uitgroeit tot een plek om trots op te zijn, waarbij je direct het Doetinchemse DNA ervaart. Een plek die niet alleen als transitieruimte fungeert, maar juist ook een plek is om te verblijven, wonen, werken, leren en recreëren.

Op cultureel en recreatief gebied heeft Doetinchem de ambitie om een museum van meer betekenis te creëren. De wens is om Doetinchem als stad meer op de kaart te zetten binnen de Achterhoek en Nederland. Dat dit daarmee een (van de) 'topattractie(s)' in Doetinchem kan worden, is een belangrijk element om de stad aantrekkelijker te maken voor inwoners en bezoekers.

Aantrekkelijke dorpskernen en wijken kenmerken zich door goede basisvoorzieningen. Het is belangrijk om in de dorpen en wijken te investeren in zorg (bijvoorbeeld huisartsen) en onderwijs (kinderopvang en scholen). We willen dat de omgeving uitnodigt om te bewegen en anderen te ontmoeten. Zo werken we niet alleen in het stadscentrum, maar juist ook op andere plekken aan een aantrekkelijk woon- en leefklimaat.

Om te kunnen investeren in de hiervoor genoemde onderwerpen voor de huidige én de toekomstige generaties inwoners van onze mooie gemeente stellen wij voor om een bestemmingsreserve te vormen die de komende jaren wordt gevoed met € 15 miljoen, waarvoor ook in de komende begrotingen naar aanvullende middelen zal worden gezocht om de reserve verder te voeden en die te zijner tijd kan worden omgevormd tot een dekkingsreserve kapitaalslasten.

Doetinchem, 2 november 2022

1e. Daarmee is er dekking voor investeringen in expliciet gemeentelijk geïnitieerde vastgoedprojecten en of openbare ruimte bij verlieslatende projecten of ten behoeve van cofinanciering bij subsidieaanvragen voor rijks- en provinciale subsidieregelingen in de fysieke leefomgeving

Voor een toekomstbestendige uitvoering van de ambitie Doetinchem 2036 stellen we voor een bestemmingsreserve gebiedsontwikkeling in te stellen van € 1,5 miljoen. Deze bestemmingsreserve is bedoeld voor investeringen in expliciet gemeentelijk geïnitieerde vastgoedprojecten en of openbare ruimte bij verlieslatende projecten of ten behoeve van cofinanciering bij subsidieaanvragen voor rijks- en provinciale subsidieregelingen in de fysieke leefomgeving.

2. Hiermee wordt voldaan aan artikel 11 uit de financiële verordening

In de financiële verordening staat dat wanneer een bestemmingsreserve wordt ingesteld, er dan wordt minimaal aangegeven:

- a. het specifieke doel van de reserve;
- b. de voeding van de reserve;
- c. de maximale hoogte van de reserve, en
- d. de maximale looptijd.

In de bijlage zijn per in te stellen reserve bovengenoemde punten beschreven. Zie ook in de Begroting 2023 het overzicht reserves en voorzieningen.

Financiën

Ten opzichte van de geamendeerde begroting 2022 is er sprake van een positieve ontwikkeling van ons financieel meerjarenperspectief. Vanuit de meircirculaire 2022 is sprake van een toename van de financiële ruimte voor de gemeenten. Met de voorliggende begroting hebben we een financiële vertaling gemaakt van onze ambities uit de Coalitieagenda 'Samen groeien in kwaliteit'. Met deze begroting starten we voortvarend met de realisatie van de doelstellingen zoals we die in de programma's hebben geformuleerd. We investeren in de komende begrotingsperiode zorgvuldig en verstandig met het oog op groei in kwaliteit. We investeren waar het kan en tegelijkertijd sparen we alvast, om ook in de toekomst de ambities te kunnen realiseren. Binnen de beschikbare financiële ruimte realiseren wij een Investeringsfonds Doetinchem, waarmee we kunnen investeren voor de huidige én de toekomstige generaties inwoners van onze mooie gemeente. Onze ramingen zijn behoedzaam. Zo hebben we de middelen voor jeugd niet voor 100% geraamd, maar net als vorig jaar voor 75%. Daarnaast hebben we voorzichtigheidshalve nog geen rekening gehouden met de tot een rijksverantwoordelijkheid gemaakte aanvullende besparing op jeugdmiddelen. Gemeenten hebben hierdoor minder middelen nodig of er worden alternatieve inkomsten gegenereerd. Ook hebben we voor het komende jaar rekening gehouden met een stelpost voor het opvangen van forse prijsstijgingen.

In de volgende tabel is samengevat weergegeven hoe de Begroting 2023 en de meerjarenraming zich ontwikkelt.

Doetinchem, 2 november 2022

Ontwikkelingen Doetinchem (bedragen x € 1.000)	2023	2024	2025	2026
Resultaat geamendeerde begroting 2022 t.g.v./t.l.v. alg. reserve	3.222	771	582	582
MPO 2022 (mutaties t.o.v. MPO 2021)	221	-66	38	0
Septembercirculaire 2021 Gemeentefonds	1.454	1.466	1.768	1.768
Decembercirculaire 2021 Gemeentefonds	-112	174	236	236
Totaal gemeentefonds	1.342	1.640	2.004	2.004
Uitgangspositie begroting voor 1e bestuurlijke monitor	4.785	2.345	2.624	2.586
Aanmeldingen programma's Begroting 2023 uit 1e BM 2022	-276	-260	-199	85
Totaal ontwikkelingen begroting na de 1e Bestuurlijke monitor 2022	-276	-260	-199	85
Resultaat 1e Bestuurlijke monitor 2022 en begroting 2023 tgv/tlv algemene reserve	4.509	2.085	2.425	2.671
Meicirculaire 2022 Gemeentefonds	8.243	14.687	16.017	5.787
Totaal meicirculaire gemeentefonds	8.243	14.687	16.017	5.787
Resultaat na 1e Bestuurlijke monitor 2022 en meicirculaire, uitgangspositie begroting tgv/tlv algemene reserve	12.752	16.772	18.442	8.458
Aanmeldingen uit 2e Bestuurlijke monitor 2022 en voor begroting 2023 ev	-12.022	-16.109	-17.486	-8.892
Totaal ontwikkelingen 2e Bestuurlijke monitor 2022 en begroting 2023 ev	-12.022	-16.109	-17.486	-8.892
Resultaat Begroting 2023 tgv/tlv algemene reserve	731	663	956	-434

De begroting vertoont een financieel meerjarenperspectief met voordelige saldi tot en met 2025. De laatste jaarschijf sluit incidenteel niet. De ontwikkelingen in de septembercirculaire, waarbij het kabinet in aanloop naar de nieuwe financieringsystematiek in 2026 eenmalig in jaarschijf 2026 landelijk € 1 miljard extra beschikbaar stelt, maakt dat we in de volgende begroting de jaarschijf 2026 ook sluitend kunnen krijgen.

Wel hebben we een structureel sluitende begroting. Dit is het geval wanneer de structurele lasten in de begroting voor 2023 volledig worden gedekt door structurele baten of aannemelijk is gemaakt dat dit structurele evenwicht in later jaren (uiterlijk 2026) weer tot stand wordt gebracht. De structurele baten in deze begroting dekken de structurele lasten in alle jaren. Er is daarmee sprake van structureel evenwicht.

Het weerstandsvermogen ligt in alle jaarschijven ruim boven de norm. Dit zorgt ervoor dat we een gezonde financiële uitgangspositie hebben als basis voor het begrotingsjaar 2023 en voor deze coalitieperiode.

Kanttekeningen

1.1 Besluitvorming door uw raad kan mogelijk het structurele begrotingsevenwicht negatief beïnvloeden.

Er bestaat een mogelijkheid dat er niet vóór 15 november a.s. een vastgestelde begroting aan de provincie kan worden aangeboden. Wanneer het structureel evenwicht als gevolg van de vaststelling van de begroting niet wordt gerealiseerd, kan de gemeente Doetinchem onder preventief in plaats van repressief provinciaal toezicht worden gesteld.

Doetinchem, 2 november 2022

Vervolg

De planning tot aan de vaststelling van de begroting 2023 ziet er als volgt uit:

Raadsbetrokkenheid	Wanneer?
Informatieve raad (begroting 2023 en tweede bestuurlijke monitor 2022)	6 oktober 2022
Informatieve raad, met een toelichting aan de raad van de voorgestelde wijzigingen.	12 oktober 2022
Beeldvormende raad	19 oktober 2022
Besluitvormende raad (begroting 2023)	10 november 2022

In de Gemeentewet is bepaald dat de gemeente vóór 15 november de begroting inlevert bij de provincie. Na vaststelling van de begroting 2023 door uw raad op 10 november 2022, worden deze stukken met het vaststellingsbesluit namens het college ambtelijk naar de provincie Gelderland gestuurd.

De begroting 2023 wordt in 2023 uitgevoerd en dient als kader voor doelen, activiteiten en budgetten. In 2023 zal ook de jaarrekening over het jaar 2022 aan uw raad worden aangeboden. Bij een positief rekeningresultaat kan uw raad besluiten om extra middelen aan de bestemmingsreserves toe te voegen.

Bijlagen

1. Begroting 2023 gemeente Doetinchem: boekwerk gecorrigeerd
2. Begroting 2023 gemeente Doetinchem: begroting 2023 in één oogopslag gecorrigeerd
3. Bijlage 1 De doelen en functies van de bestemmingsreserves

Burgemeester en wethouders van Doetinchem,
De secretaris, De burgemeester,

mr. G.A. Karsenberg

mr. M. Boumans MBA MPM

De raad van de gemeente Doetinchem;

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders over (gecorrigeerde) begroting 2023 gemeente Doetinchem;

gelet op artikel 190 en artikel 191 van de Gemeentewet;

b e s l u i t :

1. De (gecorrigeerde) begroting 2023 vast te stellen, waarmee ook wordt besloten om:
 - a. een voorbereidingskrediet ruimtelijke projecten beschikbaar te stellen van € 750.000;
 - b. de kredieten, zoals benoemd in 5.9 en 5.10 van de begroting 2023, te verstrekken;
 - c. de bestemmingsreserve grote evenementen in te stellen;
 - d. de bestemmingsreserve investeringsfonds in te stellen;
 - e. de bestemmingsreserve gebiedsontwikkeling in te stellen.
2. De doelen en functies van de bestemmingsreserves vast te stellen conform bijlage 1.
3. In de begroting 2023 een incidenteel bedrag op te nemen van € 19.000,- om zo de proef gratis half uur parkeren in 2023 voort te kunnen zetten.
4. Dit bedrag ten laste te brengen van de algemene reserve.

Aldus besloten in zijn vergadering van 10 november 2022,

, griffier

, voorzitter