

GECORRIGEERDE

2^e bestuurlijke monitor

2022

gemeente [gD] Doetinchem

Inhoudsopgave

1.	Inleiding	4
1.1	Leeswijzer.....	4
2.	Ontwikkelingen en afwijkingen per programma	5
2.1	Autonome ontwikkelingen	6
2.2	Financiële vertaling coalitieagenda voor het jaar 2022	8
2.3	Afwijkingen programma Doetinchem 2036.....	8
2.4	Afwijkingen programma Sociale en veerkrachtige samenleving	9
2.5	Afwijkingen programma Aantrekkelijke, gezonde en duurzame leefomgeving	12
2.6	Afwijkingen programma Organisatie en financiën	15
3.	Technische begrotingswijzigingen op de programma's.....	18
4.	Ontwikkelingen financiële positie na 2e bestuurlijke monitor 2022	21
4.2	Financiële positie 2022 na de 2e bestuurlijke monitor 2022.....	21
4.3	Algemene reserve na 2e bestuurlijke monitor 2022.....	22
4.4	Reserve Corona na 2e bestuurlijke monitor 2022	22
4.5	Begrotingswijziging 2022 n.a.v. de 2e bestuurlijke monitor 2022	23

1. Inleiding

Voor u ligt de **gecorrigeerde** 2^e Bestuurlijke Monitor 2022. Hierin zijn de verwachte beleidsmatige en financiële ontwikkelingen voor de huidige begroting 2022 inzichtelijk gemaakt. Hiervoor is een analyse gemaakt op basis van de prestaties in het eerste half jaar. Uit de coalitieagenda blijkt een duidelijk ambitie, met bijbehorende ontwikkelingsplannen. De plannen en voorstellen zijn complex en vertonen veel samenhang. Voor zover de voorstellen uit de coalitieagenda vertaald kunnen worden in het lopende boekjaar zijn deze meegenomen in deze 2^e bestuurlijke monitor. In de begroting 2023 vindt u een verdere financiële vertaling van een deel van de coalitieagenda.

Een aantal van de in jaarschijf 2022 geprognoseerde ontwikkelingen over 2022 hebben een structurele doorwerking op toekomstige begrotingsjaren. De meerjarige effecten worden vanaf 2023 opgenomen in de begroting.

1.1 Leeswijzer

In **hoofdstuk 2** worden per programma **de autonome ontwikkelingen en** overige ontwikkelingen gepresenteerd. De autonome ontwikkelingen hebben betrekking op de ontwikkeling van de algemene uitkering uit het Gemeentefonds. De overige afwijkingen zijn veelal een gevolg van maatschappelijke-, beleidsontwikkelingen en gewijzigde wetgeving. Voor 2022 zijn ook een aantal voorstellen uit de coalitieagenda vertaald.

De in hoofdstuk 2 geschetste ontwikkelingen voor het jaar 2022 leiden tot een wijziging van de begroting 2022. De raad besluit over de 2^e bestuurlijke monitor 2022 en de begrotingswijziging. De (structurele) gevolgen van deze ontwikkelingen voor 2023 en volgende jaren worden opgenomen in de gemeentebegroting 2023. Daarover besluit de raad bij het vaststellen van de begroting 2023.

Om met een zo actueel mogelijke begroting te kunnen werken zijn in **hoofdstuk 3. Technische begrotingswijzigingen op de programma's** de technische begrotingswijzigingen voor het jaar 2022 opgenomen. Het gaat om budgettair neutrale begrotingswijzigingen die van invloed zijn op het niveau van lasten, baten of mutaties op reserves van een programma;

- waarover reeds besloten is, maar die nog niet in de begroting 2022 zijn verwerkt;
- beschikkingen, subsidies en bijdragen derden;
- en technische aanpassingen zoals, bijvoorbeeld de wijziging in urenzet tussen producten en programma's en overige actualisaties die niet van invloed zijn op de beleidsinhoud.

In de bestuurlijke monitor 2022 worden alleen de gevolgen voor 2022 opgenomen. Dat leidt tot een wijziging van de begroting 2022.

Vervolgens presenteren we in **hoofdstuk 4. De financiële positie na de 2^e bestuurlijke monitor 2022.**

U leest de actuele overzichten met toelichting op de financiële positie vanaf 2022:

- Overzicht geschetste afwijkingen 2022
- Financiële positie 2022 na de 2e bestuurlijke monitor 2022
- Algemene reserve na 2e bestuurlijke monitor 2022
- Reserve Corona na 2^e bestuurlijke monitor 2022
- Begrotingswijziging 2022 n.a.v. de 2^e bestuurlijke monitor 2022

In deze 2^e bestuurlijke monitor gaan we niet specifiek in op de risico's. Hiervoor verwijzen wij u naar de paragraaf weerstandsvermogen in de begroting 2023.

2. Ontwikkelingen en afwijkingen per programma

In dit hoofdstuk wordt ingezoomd op de ontwikkelingen en worden de afwijkingen per programma beschreven. Het gaat om de volgende soorten afwijkingen:

- Reguliere ontwikkelingen vanaf 2022 met incidentele of structurele gevolgen voor de gemeentebegroting. Het gaat om maatschappelijke ontwikkelingen, wetgeving, ontwikkelingen in het bestaande beleid;
- Ontwikkelingen en afwijkingen in 2022 door corona;
- Een eerste financiële vertaling van de accenten benoemd in de coalitieagenda.

In paragraaf 2.1 worden de financiële consequenties voor 2022 van de meicirculaire 2022 nader toegelicht. De coalitieagenda heeft ook voor de jaarschijf 2022 financiële gevolgen. In paragraaf 2.2 wordt dit toegelicht. In de paragrafen 2.3 tot en met 2.6 worden per programma de ontwikkelingen en afwijkingen gepresenteerd.

Onderstaand treft u een overzicht aan van de ontwikkelingen, die in de paragrafen 2.1 tot en met 2.5 verder worden toegelicht:

Ontwikkelingen 2e bestuurlijke monitor 2022	2022
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>	
Meicirculaire 2022, algemene uitkering uit het gemeentefonds	1.517
Subtotaal	1.517
Doetinchem 2036	7
Sociale en veerkrachtige samenleving	-1.260
Aantrekkelijke, gezonde en duurzame leefomgeving	-204
Organisatie en Financien	-2.399
Subtotaal	-3.856
Totaal ontwikkelingen 2e bestuurlijke monitor	-2.339

De gevolgen van deze ontwikkelingen voor het jaar 2022 zijn opgenomen in de voorliggende [gecorrigeerde](#) 2e bestuurlijke monitor 2022. Het leidt tot wijziging van de begroting 2022, die per saldo een [nadeel](#) oplevert van € [2.339.000](#). De raad besluit over de 2e bestuurlijke monitor 2022 en de bijbehorende begrotingswijziging. De (structurele) gevolgen van deze ontwikkelingen voor 2023 en volgende jaren worden opgenomen in de gemeentebegroting 2023. Daarover besluit de raad bij het vaststellen van de begroting 2023.

Tenslotte geven we in het volgende overzicht inzicht in de wijzigingen van deze tweede bestuurlijke monitor 2022 op de begroting 2022. Daarmee geven we invulling aan de op 30-6-2021 gedane toezegging aan de raad om inzicht te geven in de wijzigingen van de bestuurlijke monitoren op de geamendeerde begroting.

Omschrijving	Geautoriseerde begroting '22 (tm raad 25-05-2022)	Geautoriseerde begroting '22 (tm raad 07-07-2022)	Prognose 2022	Afwijking	V/N
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>					
Lasten					
Doetinchem 2036	31.179	31.626	28.854	2.772	V
Sociale en veerkrachtige samenleving	144.923	155.970	164.842	-8.872	N
Aantrekkelijke, gezonde en duurzame leefomgeving	33.132	31.129	31.044	86	V
Organisatie en financiën	43.904	40.613	53.106	-12.493	N
Totaal Lasten	253.138	259.338	277.845	-18.507	N
Baten					
Doetinchem 2036	16.636	15.070	15.595	525	V
Sociale en veerkrachtige samenleving	28.072	36.451	41.316	4.866	V
Aantrekkelijke, gezonde en duurzame leefomgeving	28.143	24.925	26.502	1.577	V
Organisatie en financiën	178.968	177.932	187.132	9.200	V
Totaal Baten	251.820	254.378	270.546	16.168	V
Saldo van baten en lasten	-1.318	-4.960	-7.299	-2.339	N
Toevoegingen aan reserves	2.197	2.674	2.674		
Onttrekkingen aan reserves	3.515	7.634	7.634		
Totaal Mutaties	1.318	4.960	4.960		
Resultaat bestemming via de AR	0	0	-2.339		

Samengevat geeft dat het volgende beeld:

Bijstellingen begroting	lasten	baten	saldo
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>			
Autonome ontwikkelingen 2e bestuurlijke monitor (gemeentefonds)	6.207	7.724	1.517
Ontwikkelingen tweede bestuurlijke monitor	12.742	8.886	-3.856
Technische wijzigingen	-442	-442	0
Totaal bijstellingen	18.507	16.168	-2.339

Voor een toelichting op de ontwikkeling van de begroting, zie het Standenoverzicht begroting 2022 tot en met de raad van 07-06-2022, in hoofdstuk 4.5

2.1 Autonome ontwikkelingen

De Begroting 2022 is gebaseerd op de raming van het gemeentefonds zoals voor Doetinchem volgt uit de meicirculaire 2021. Met de [raadsmededeling 2022-49](#) d.d. 5 juli 2022 bent u geïnformeerd over de financiële consequenties van de meicirculaire 2022 van het Rijk over 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 het zetten van een komma in plaats van een punt, met een grote financiële impact. Daar waar wij in de raadsmededeling 2022-49 uitgingen van voordelige financiële consequenties van de meicirculaire van het Rijk over het Gemeentefonds ad € 6.412.000, moeten wij dit bedrag negatief corrigeren met € 4.895.000. Er resteert hierdoor een meicirculaire 2022 met een positief effect op de algemene middelen van € 1.517.000.**

Financieel effect meicirculaire 2022	2022
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>	
algemene mutaties 2021	-473
nominaal accres	3.514
hoeveelheidsverschillen/ontwikkeling uitkeringsbasis/herverdeling	-1.524
Totaal	1.517

Daarnaast is er een aantal nieuwe taakmutaties opgenomen. Dit leidt voor 2022 tot een verhoging van de algemene uitkering met € 6,218 miljoen.

Overzicht taakmutaties meicirculaire 2022	2022
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>	
Taakmutaties algemeen (A)	
Wmo beschermd wonen	1.227
Wsw	525
Jeugdzorg, vanaf 2023 naar algemene uitkering	130
Re-integratie: beschut werk	44
Maatschappelijke opvang en OGGz	-34
Gezond in de stad	15
Suppletie-uitkering bommenregeling	40
Inburgering	18
Crisisdienstverlening	541
Brede aanpak dak- en thuisloosheid	609
Einde lening inburgeringsplicht	6
Regionale energiestrategie	301
Uitvoeringskosten klimaatakkoord	365
Extra capaciteit BOA's	39
Energietoeslag	2.426
Continuïteitsregeling cruciale jeugdzorg	-33
Toezicht en handhaving voor EPBD III	5
Prenataal huisbezoek	-7
Subtotaal	6.217
B Compensatiepakket Corona	
Handhaving quarantaine	1
Subtotaal	1
Totaal A+B	6.218

Van alle taakmutaties voor 2022 wordt voorgesteld om deze door te geven aan het beleidsveld, met uitzondering van

- Capaciteit BOA's: Er is door het Rijk structureel € 200 miljoen vrijgemaakt voor handhaving en veiligheid om onder meer de capaciteit van (wijk)agenten en BOA's te vergroten. Het deel dat gecompenseerd wordt via het gemeentefonds is bestemd voor de capaciteit van BOA's in de openbare ruimte. Met ingang van 2023 (zie begroting 2023) wordt deze capaciteit ingevuld. Voor 2022 kunnen de middelen vrij vallen ten gunste van de algemene middelen.
- Handhaving quarantaine: Gemeenten ontvangen voor de bezwaarprocedure van het handhaven van de quarantaineplicht in 2022 een geringe compensatie (€ 1.000). Voorgesteld wordt om deze compensatie ten gunste van de coronareserve te brengen.

Na publicatie van de meicirculaire heeft het Ministerie van BZK laten weten dat de verdeling over gemeenten van een drietal taakmutaties voor het uitkeringsjaar 2022 helaas niet correct zijn verwerkt. De verwerking van deze correcties zal plaatsvinden via de septembercirculaire 2022. De compensatie voor de eenmalige energietoeslag voor lage inkomens zal naar verwachting verhoogd worden met een bedrag tussen de € 360.000 tot € 370.000. De compensatie voor de continuïteitsregeling cruciale jeugdzorg zal met circa € 1.000 worden verlaagd. De taakmutatie voor prenataal huisbezoek zal naar verwachting nagenoeg ongewijzigd blijven.

De effecten van de septembercirculaire inclusief de genoemde correcties worden door ons zoals gebruikelijk in de laatste wijziging van de begroting verwerkt.

2.2 Financiële vertaling coalitieagenda voor het jaar 2022

Een deel van onze ambities uit de coalitieagenda krijgt in deze 2^e Bestuurlijke Monitor 2022 al een eerste vertaling.

Nieuwe ontwikkelingen 2e bestuurlijke monitor per soort	2022
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>	
Coalitie-agenda gerelateerd (CA)	-511
Overige ontwikkelingen (OV)	-3.345
Corona (Cor)	-749
Ten laste van de Coronareserve (CorRes)	749
Totaal	-3.856

Voor een toelichting op deze voorstellen verwijzen wij u naar de met een CA weergegeven ontwikkeling in paragrafen 2.3 tot en met 2.6.

2.3 Afwijkingen programma Doetinchem 2036

		Nieuwe ontwikkelingen 2e bestuurlijke monitor Doetinchem 2036	2022
		<i>Bedragen x € 1.000,-</i>	
1	CA	Projectondersteuning Doetinchem 2036	-32
2	OV	Vrijval ten gunste van de algemene middelen, taakmutatie extra capaciteit Boa's	39
		Totaal	7

1. Doetinchem 2036, projectondersteuning	2022: € 32.000 N	Structureel
<i>Wethouder Lambregts</i>		

De ambitie om de komende jaren te groeien naar 70.000 inwoners, betekent een toename aan ruimtelijke ontwikkelingen. Een deel van deze ontwikkelingen wordt actief opgepakt middels projecten en het faciliteren van ruimtelijke initiatieven van derden. De druk op ondersteuning van projecten en initiatieven en de daaraan hangende werkzaamheden is mede door onze ambities toegenomen. Ook de toegenomen taken vanuit de aanstaande Omgevingswet (waaronder toegenomen aandacht voor participatie) en de toename van WOO-verzoeken (Wet Open Overheid/ voorheen WOB) hebben effect op onze investeringsprojecten en ruimtelijke initiatieven. Dit vraagt om extra capaciteit die nu niet beschikbaar is. Daartoe is er behoefte aan 1 FTE extra formatie voor ondersteuning van projecten en ruimtelijke initiatieven. De structurele doorwerking wordt meegenomen in de begroting 2023 (€ 97.000).

2. Vrijval ten gunste van de algemene middelen, taakmutatie extra capaciteit BOA's	2022: € 39.000 V	Incidenteel
<i>Burgemeester Boumans</i>		

In de meicirculaire 2022 worden structureel middelen beschikbaar gesteld voor uitbreiding van de handhavingscapaciteit. Mede gezien de ontwikkelingen op het gebied van handhaving in de openbare ruimte, ondermijning en druggerelateerde overlast is nodig dat de handhavingscapaciteit in ieder geval wordt uitgebreid met 2 fte. Eind 2022 wordt een nieuw handhavingsbeleidsplan opgesteld waaruit zal blijken welke inzet op handhaving per taakveld nodig is. Voor 2022 vallen de middelen uit

de taakmutatie vrij ten gunste van de algemene middelen. In de begroting 2023 worden deze middelen structureel ingezet (€ 117.000).

2.4 Afwijkingen programma Sociale en veerkrachtige samenleving

		Nieuwe ontwikkelingen 2e bestuurlijke monitor Sociale en veerkrachtige samenleving	2022
		<i>Bedragen x € 1.000,-</i>	
3	OV	Verlagen bezuiniging Bibliotheek West Achterhoek	-70
4	OV	Bijdrage stichting Exploitatie de Pol Gaanderen	-15
5	OV	Vervanging sporthal de Bongerd	PM
6	OV	Bijdrage groot onderhoud sport-ID	-102
		- dekken uit BR Vastgoedfonds	102
7	OV	Extra kosten bouw Wilhelminaschool	-29
	OV	- Dekken uit BR onderwijshuisvesting	29
8	OV	Ontwikkelingen BUIG	-1.175
9	OV	Opvang vluchtelingen	
	OV	-Prognose kosten CNO	-4.000
	OV	-Transitiekosten opvang Oekraïne	-820
	OV	- Exploitatiekosten Gaanderen	-2.300
	OV	- Leefgeld	-600
	OV	Nog te ontvangen van het rijk voor de opvang van vluchtelingen	7.720
10	Cor	Steun Amphion Cultuurbedrijf	-750
	Cor	- Dekken uit BR Corona	
	Res		750
		Totaal	-1.260

3. Verlaging bezuiniging Bibliotheek West Achterhoek	2022: € 70.000 N	Structureel
<i>Wethouder Huizinga</i>		

Per 2021 is het gemeentelijk budget voor de Bibliotheek West Achterhoek verlaagd met € 150.000 structureel. Sinds de bekendmaking hiervan in 2019 is de bibliotheek bezig geweest om deze verlaging te realiseren. Dit is voor een groot deel gelukt zonder te bezuinigen op de inhoud. Hierdoor is het scala aan activiteiten voor onze inwoners dat de bibliotheek dagelijks biedt in stand gehouden. Door de bezuiniging te verlagen naar € 80.000 blijft de bibliotheek in staat onze inwoners te ondersteunen op het gebied van cultuur, participatie en preventie. De structurele doorwerking wordt meegenomen in de begroting 2023.

4. Bijdrage stichting Exploitatie de Pol Gaanderen	2022: € 15.000 N	Structureel
<i>Wethouder Moors</i>		

Stichting Exploitatie de Pol Gaanderen voert de gemeentelijke opdracht uit voor exploitatie, beheer en onderhoud van multifunctionele accommodatie de Pol in Gaanderen. De personeelskosten (via detachering Buha) zijn de afgelopen jaren toegenomen. Onder andere door indexering en nieuwe arbeidsvoorwaarden in de cao. Dit is nooit verwerkt in de exploitatiebijdrage van gemeente aan stichting. Dit leidt tot een verlieslatende exploitatie van de stichting. Met deze aanmelding wordt dit gecorrigeerd, waarmee de continuïteit van de stichting wordt gewaarborgd. De structurele doorwerking wordt meegenomen in de begroting 2023.

5. Vervanging sporthal de Bongerd	2023: PM	Structureel
<i>Wethouder Moors</i>		

Als onderdeel van het project de Bongerd bouwt de projectontwikkelaar de nieuwe Sporthal de Bongerd. Uitgangspunt is dat zij de oude sporthal 1 op 1 vervangt. De huidige tijd vraagt iets anders van sportaccommodaties dan 30 of 40 jaar geleden. Door nu zelf een extra investering te doen kan de schil van de nieuwe sporthal optimaal benut worden. Dit zorgt voor een toekomstbestendige en

duurzame sporthal, die multifunctioneel inzetbaar is en voldoet aan de nieuwe normen voor toegankelijkheid, bewegingsonderwijs en het beoefenen van verschillende sporten. De extra investering wordt duidelijk na het definitief ontwerp. Daarom wordt voor nu een PM-post opgenomen.

6. Bijdrage groot onderhoud sport-ID Dekking uit BR vastgoed	2022: € 102.000 N 2022: € 102.000 V	Incidenteel
<i>Wethouder Moors</i>		

Met de oprichting van sport-ID zijn er afspraken gemaakt over de bijdragen voor groot onderhoud aan de sportaccommodaties van sport-ID. Deze bijdrage aan sport-ID wordt begroot in de exploitatie. Dekking vindt plaats via de bestemmingsreserve vastgoed. In deze reserve waren de middelen voor groot onderhoud aan de toen nog gemeentelijke sportaccommodaties gereserveerd.

7. Extra kosten bouw Wilhelminaschool	2022: € 29.000 N 2022: € 29.000 V	Structureel
<i>Wethouder Huizinga</i>		

Op 21 april 2021 heeft de raad een krediet beschikbaar gesteld van € 5.619.537 voor de nieuwbouw Wilhelminaschool. Als bouwheer heeft de Wilhelminaschool inmiddels aangegeven dit budget te overschrijden. Uit onderzoek blijkt dat een deel van deze overschrijding buiten hun invloedssfeer valt en heeft te maken heeft met de extreme prijsstijgingen in de bouw. De extra investering van € 850.000, met een jaarlast van € 29.000 wordt ten laste van de reserve onderwijshuisvesting gebracht. De structurele doorwerking wordt meegenomen in de begroting 2023.

8. Prognose Sociaal domein (Jeugdwet, WMO, Participatiewet)	2022: € 1.175.000 N (P-wet/BUIG)	Incidenteel
<i>Wethouders, Huizinga, Dales, Moors</i>		

Participatiewet/BUIG 2022

Bij de 1e Bestuurlijke Monitor 2022 is rekening gehouden met het voorlopig budget BUIG 2022. Inmiddels is het nader voorlopig budget (te ontvangen rijksmiddelen) bekend gemaakt. Deze is aanzienlijk lager. Daarnaast zijn de lasten op basis van de prognose van Laborijn in de 2e kwartaalrapportage ook iets lager. Per saldo leidt dit tot een nadeel van € 1.175.000. Overigens heeft onze gemeente in 2022 nog steeds een overschot ten opzichte van de te ontvangen rijksmiddelen. Voor de jaren 2023 en verder is ervan uitgegaan dat de bijstandsuitkeringen gelijk zijn aan de te ontvangen rijksmiddelen. Er is nu dus sprake van een incidenteel nadeel ten opzichte van de 1e Bestuurlijke Monitor 2022.

Jeugdwet en WMO

Momenteel loopt de geactualiseerde prognose (jeugdhulp, WMO, beschermd wonen) in de pas met de opgenomen prognose in de 1e bestuurlijke monitor. Per 1 juli zijn de nieuwe inkoopcontracten met de aanbieders jeugdhulp en WMO (inclusief beschermd wonen) ingegaan. Op het moment van het opstellen van deze 2e bestuurlijke monitor leidt dit niet tot een gewijzigde prognose. De periode van een kleine twee maanden is hiervoor te kort. Daarnaast vindt de komende periode uitwerking en besluitvorming plaats over de wijze van afrekenen van de nieuwe inkoopcontracten met aanbieders tussen de regiogemeenten. Zodra er meer bekend is over de effecten van de nieuwe inkoop (inclusief de overgangperiode) en de besluitvorming over de afrekening, wordt de prognose daarop geactualiseerd. Op basis van de huidige uitgangspunten, kennis en inzichten in de budgetten en ontwikkelingen laat de prognose Jeugdwet en WMO voor 2023 een nadeel zien van € 1.350.000.

9. Opvang vluchtelingen		
Crisis noodopvang	2022: 4.000.000 N	Incidenteel
Rijksbijdrage	2022: 4.000.000 V	Incidenteel
Opvang Oekraïners	2022: 3.720.000 N	Incidenteel
Rijksbijdrage	2022: 3.720.000 V	Incidenteel
<i>Burgemeester Boumans</i>		

Doetinchem draagt zijn steentje bij aan de opvang van asielzoekers en Oekraïners. We moeten forse bedragen uitgeven voor de opvang van ontheemden en vluchtelingen, waarvan de bestuurlijke afspraken tussen overheden is dat die worden gecompenseerd.

Voor de opvang van niet uit de Oekraïne afkomstige vluchtelingen is een crisisnoodopvang (CNO) op de hoek van de Industriestraat en de Ambachtstraat ingericht om sinds eind augustus 225 vluchtelingen opvangen.

De voorlopige indicatie van de verwachte kosten is:

- CNO voor de contractperiode (3 maanden) € 4 miljoen
- Verlenging CNO met 1 maand komt globaal uit op € 1 miljoen

Het COA heeft het volgende aangegeven voor de bijdrage van de gemaakte kosten: Er is met het Rijk afgesproken dat de kosten voor het realiseren van een CNO integraal worden vergoed. De kosten die hiervoor gemaakt worden kunnen via het COA bij het Rijk gedeclareerd worden.

Voor de opvang van ontheemden uit Oekraïne zijn in de gemeente Doetinchem een tweetal locaties, St Jozef in Gaanderen en het Weerdje in Doetinchem gerealiseerd. Daarnaast is tijdelijk gebruik gemaakt van opvangmogelijkheden in Oldershove in Wehl. De realisatie van de opvangplekken en de exploitatie hiervan heeft uiteraard financiële consequenties. De uitgaven (€ 820.000) voor de realisatie van de opvangplekken worden door het Rijk vergoed op basis van werkelijke uitgaven (de transitiekosten).

Gemeenten en veiligheidsregio's ontvangen een normbedrag van € 700 euro per week per gerealiseerde gemeentelijke opvangplek. Dit normbedrag dient voor de uitvoeringskosten van de gemeente (o.a. maaltijden, beveiliging, inzet ambtelijk personeel). Op basis van de prognose tot en met het einde van het jaar van deze kosten voor de opvang St Jozef gaan we ervan uit dat deze kosten budgettair neutraal zijn. Van het Rijk verwachten we hiervoor aan het normbedrag € 2,3 miljoen te ontvangen. In een volgend cyclusdocument kunnen we naar verwachting ook de exploitatiekosten voor het Weerdje prognosticeren.

Voor de ontheemden uit Oekraïne wordt door het Rijk een bedrag van € 260 per maand per ontheemde beschikbaar gesteld voor voedsel, kleding en andere persoonlijke uitgaven (het zogenaamde leefgeld). Dit Rijksbedrag wordt door Laborijn aan de ontheemden uit de Oekraïne uitgekeerd.

Op basis van diverse toezeggingen van het Rijk is de verwachting dat de totale Rijksbijdrage voldoende is om de gemeentelijke uitgaven te bekostigen. Doordat uitgaven doorlopen en fluctueren en nog niet exact duidelijk is op welke wijze en wanneer het Rijk gaat compenseren, is op dit moment een goede prognose lastig. Dat geldt zeker voor 2023.

Afwijkingen door Corona

10. Steun Amphion Cultuurbedrijf	2022: € 750.000 N	Incidenteel
Dekking uit reserve corona	2022: € 750.000 V	Incidenteel
<i>Wethouder Huizinga</i>		

Ondanks versoepelde coronamaatregelen is de culturele sector nog niet uit de rode cijfers. De bezoekers keren nog niet in grote getalen terug. Over 2022 wordt uitgegaan van een gedeeltelijke bezetting van theater en de film (65%) in verband met (de uitloop van) corona. Zowel de Taskforce Culturele en creatieve sector als het ministerie van Onderwijs Cultuur en Wetenschap constateren dat, hoewel de culturele sector weer volledig open is, veel instellingen en organisaties en hun medewerkers alsnog in grote problemen dreigen te geraken.

Ook Amphion wordt nog steeds geraakt. Niet alleen was Amphion de eerste paar maanden van het jaar nog dicht, toen het weer open mocht bleek het publiek niet direct de weg naar het theater terug te kunnen vinden. Dit resulteerde in een lagere bezettingsgraad gedurende het gehele voorjaar tot aan de zomer. Vooral de doorgeschoven voorstellingen waren goed gevuld, maar met name de voorstellingen die nieuw in de verkoop kwamen bleven fors achter in de verkoopaantallen. Deze negatieve cijfers van de eerste maanden en de onverwachte matige cijfers van het tweede kwartaal hebben dus in 2022 ook weer hun uitwerking op de exploitatiecijfers van het theater en de film. Naast de inkomsten uit de in/verkoop van voorstellingen (c.q. voorstellingsresultaten) zijn er veel inkomsten die gerelateerd kunnen worden aan de bezoekersaantallen. Zo mist Amphion de horeca-inkomsten, garderobe en ticketing-handlings-opbrengsten.

Uiteraard werkt Amphion hard aan herstel en anticipeert zij met haar aanbod op de veranderende wereld. De ondernomen acties getuigen van creativiteit en veerkracht. Het is echter niet makkelijk om innovatief te ontwikkelen als het water je aan de lippen staat. Groei naar een sterke, toekomstbestendige cultuurpartner kan alleen als er een gevoel van bestaanszekerheid is. Wij voelen de urgentie om deze te geven en zijn ervan overtuigd dat Amphion Cultuurbedrijf hiermee de belangrijke cultuurpartner is die wij nodig hebben, zeker in onze ambitie naar Doetinchem 2036.

2.5 Afwijkingen programma Aantrekkelijke, gezonde en duurzame leefomgeving

		Nieuwe ontwikkelingen 2e bestuurlijke monitor Aantrekkelijke, gezonde en duurzame leefomgeving	2022
			<i>Bedragen x € 1.000,-</i>
11	OV	Strategische aankoopkrediet	-
12	CA	Regio-express	-60
13	OV	Kostenverhaal ruimtelijke initiatieven	-175
14	CA	Circulaire economie	-50
15	OV	Evaluatie samenwerking Buha	-25
16	CA	Bestrijding Japanse Duizendknoop in gebied Iseldoks en Oude IJsselboulevard tussen spoor en Europabrug	-100
17	OV	Incidentele verkoop grond	206
		Totaal	-204

11. Strategisch aankoopkrediet	-	Incidenteel
<i>Wethouder Bulten</i>		

Bij het MPO 2021 is door de raad een strategisch aankoopkrediet van € 2 mln. beschikbaar gesteld voor het kunnen doen van strategische aankopen van grond en vastgoed. Door middel van strategische aankopen kunnen bestuurlijke doelen in het kader van Doetinchem 2036 beter en of sneller worden bereikt. Tot op heden is nog geen gebruik gemaakt van het strategisch aankoopkrediet. In de tweede helft van 2022 inventariseren we gemeente breed de ontwikkelkansen waar op basis van een actiever grondbeleid het van strategische van belang is om over grondposities te beschikken. Op basis van de uitkomsten daarvan beoordelen we of het huidige beschikbare krediet van € 2 mln. toereikend is. Zo nodig komen we met een aangepast voorstel terug in de raad.

12. Regio Expres	2022: € 60.000 N	Incidenteel
<i>Wethouder Steintjes</i>		

De aanvraag betreft de ambtelijke inzet. De uren van de gemeente betreffen primair richtinggevende inbreng- en meedenk-uren, maar ook werksessies om zaken vanuit de gemeente helder in beeld te krijgen (denk aan de wenselijke verkeersstructuur en goede aansluitingen).

De noodzakelijk onderzoekskosten zullen ten laste komen van het project en dus de provincie en ProRail. De mogelijkheid bestaat echter dat wij zelf (gemeente Doetinchem) aanvullende zaken willen/moeten weten om onze inbreng te ondersteunen. Deze kosten zijn voor eigen rekening. De totale kosten voor de periode tot en met realisatie van het dubbelspoor (2026) zijn geraamd op ongeveer € 222.000 (dit betreft ambtelijke uren en eventuele onderzoekskosten). De incidentele doorwerking tot 2026 wordt meegenomen in de begroting 2023.

13. Kostenverhaal ruimtelijke initiatieven	2022: € 175.000 N	Incidenteel
<i>Wethouder Lambregts</i>		

In de afgelopen jaren is gezocht naar oplossingen in knelpunten in de loonsom. Een van de te onderzoeken oplossingen betrof kostentoerekening van ruimtelijke initiatieven. Dit onderzoek is in uitvoering. In 2023 moet dit onderzoek leiden tot een concreet voorstel, zowel financieel als procesmatig. In dit voorstel wordt ook gezocht naar evenwicht tussen kostentoerekening en het stimuleren van initiatieven (ambitie 70.000 inwoners). Ook worden de effecten voor het proces (van kostentoerekening) vanuit de invoering van de Omgevingswet in het voorstel meegenomen. Dit moet leiden tot een besluit. De financiële effecten hiervan worden vervolgens meegenomen in de begroting voor 2024. Voor zowel 2022 en 2023 is rekening gehouden met extra inkomsten vanuit kostentoerekening. Dit betekent een financieel nadeel in 2022 en in de begroting 2023.

14. Aanpak circulaire economie	2022: € 50.000 N	Incidenteel
<i>Wethouder Bulten</i>		

Door klimaatverandering en een groeiende bevolking wordt het steeds belangrijker om de beschikbare grondstoffen zo efficiënt mogelijk te gebruiken. We werken aan een visie op circulaire economie in Doetinchem waarin we ons richten op het creëren van een kringloopeconomie van drie belangrijke waardeketens: Circulaire Gebiedsontwikkeling, Voedsel & Landbouw en een Circulaire Gemeentelijke Organisatie.

We sluiten ons aan bij regionale en provinciale projecten en netwerken op het gebied van innovatie, vestigingsklimaat, circulaire kennisagenda en consumentengoederen, waarbij de gemeente de rol van facilitator pakt. Daarbij haken we graag aan op koppelkansen tussen de energietransitie en circulaire economie en staan we open voor (kleinschalige) lokale circulaire initiatieven.

Wij hebben het doel in 2050 een 100% circulaire economie te zijn. Op dit moment hebben we nog geen exact beeld van de maatregelen die we daarvoor vanaf heden moeten gaan nemen. Wel is duidelijk dat de transitie naar een circulaire economie om meer aandacht, acties en middelen vraagt. Daarom vragen wij in 2022 € 50.000 om een begin te kunnen maken. In de begroting 2023 doen wij voor de jaarschijven 2023 en 2024 een aanmelding van € 150.000 per jaar. Daarmee kunnen we het beleid voor circulaire economie in de steigers zetten en starten met de uitvoering. Met de ervaring en kennis die wij dan zullen opdoen kijken we wat we in de jaren daarna structureel nodig hebben.

15. Evaluatie samenwerking Buha	2022: € 25.000 N	Incidenteel
<i>Wethouder Steintjes</i>		

Volgens de Samenwerkingsovereenkomst (SOK) van december 2016 is het tijd voor een evaluatie van het functioneren van de samenwerking en kwaliteit van de dienstverlening met Buha BV. Voor deze evaluatie wordt een extern advies-/onderzoeksbureau ingeschakeld. Deze kosten hiervoor worden geraamd op € 50.000 en worden verdeeld tussen de gemeente en Buha BV.

16. Bestrijding Japanse Duizendknoop in gebied Iseldoks en Oude IJsselboulevard tussen spoor en Europabrug	2022: € 100.000 N	Incidenteel
<i>Wethouder Steintjes</i>		

Op belangrijke plaatsen als Park of Dutch Dreams (PoDD), Stadsboulevard en Iseldoks neemt de aanwezigheid van de invasieve exoot Japanse Duizendknoop toe. De bestrijding trekt een stevige wissel op de budgetten van de projecten, terwijl daar geen rekening mee is gehouden. Voorgesteld wordt om los van de reguliere middelen de aanpak van het bestrijden van de Japanse Duizendknoop in dit gebied op te pakken. Het voorgestelde bedrag is gebaseerd op ervaringen uit het verleden. De oppervlakte Japanse Duizendknoop is dit jaar weer uitgebreid langs de oever bij de Flaneersteiger en is ook weer teruggekomen in het PoDD. Incidenteel wordt in totaal voor 2022 een bedrag van € 100.000 aangemeld. Qua methodiek van bestrijding zijn diverse mogelijkheden voorhanden. De methode zoals recent in Oude IJsselstreek toegepast (bevriezing) biedt perspectief, maar is afhankelijk van de omvang en diepte van beworteling van de plant.

17. Incidentele verkoop grond	2022: € 206.000 V	Incidenteel
<i>Wethouder Bulten</i>		

Door verkoop van een reststukje grond (op de hoek van Houtkampstraat/Raadhuisstraat) is een niet begrote opbrengst gerealiseerd. Dit leidt tot een incidenteel voordeel van € 52.000. Aan de Oostelijke randweg is een perceel grond verkocht. Daarbij is overeengekomen dat de gemeente civieltechnische werkzaamheden uitvoert en een grondwal inclusief beplanting aanlegt. Na aftrek van de te maken kosten resteert naar verwachting een incidenteel voordeel ad. € 154.000.

2.6 Afwijkingen programma Organisatie en financiën

		Nieuwe ontwikkelingen 2e bestuurlijke monitor Organisatie en financiën	2022
			<i>Bedragen x € 1.000,-</i>
18	OV	Conditiemeting gemeentelijk vastgoed	-60
19	OV	Cybersecurity / informatieveiligheid	-20
20	CA	Coalitie-agenda fte ontwikkeling college	-20
21	CA	WW-voorziening en appa	-238
22	OV	Bestuurlijke samenwerking ontwikkeling bijdragen VNG	-35
23	CA	Duurzaamheid/CO2 prestatieladder	-11
24	OV	Loon- en prijsontwikkeling (stelpost)	-1.928
25	OV	Reëel ramen investeringen	913
26	OV	Bijdrage voorgevel Terborgseweg 25	80
	OV	- Toevoegen aan BR Vastgoedfonds	-80
27	OV	Vormen voorziening spaarverlof	-1.000
		Totaal	-2.399

18. Waardering, conditiemeting en onderzoek naar verduurzaming gemeentelijk vastgoed	2022: € 60.000 N	Incidenteel
<i>Wethouder Moors</i>		

Begin 2022 is het gemeentelijk vastgoedfonds geactualiseerd. In het vastgoedfonds zijn de gemeentelijke accommodaties verantwoord. Uit deze actualisatie komen drie actiepunten voort, te weten conditiemeting onderhoud, onderzoek naar het verder verduurzamen van het gemeentelijk vastgoed en het herwaarderen van de belangrijkste panden om inzicht te krijgen in de verhouding boekwaarde – marktwaarde. De eerste twee zijn momenteel in voorbereiding.

Om meerjarig de staat van onderhoud en de daarvoor noodzakelijke onderhoudskosten in kaart te brengen is een zogenaamde conditiemeting noodzakelijk. Deze conditiemeting betreft alle gemeentelijke objecten die in het zogenaamde vastgoedfonds zitten. Gelet ook op de noodzaak om toekomstbestendig te kijken naar verduurzamingsmogelijkheden en noodzakelijk investeringen wordt voorgesteld dit vanuit efficiency en effectiviteit te combineren. Dit betekent dat er voor onderhoud een conditiemeting wordt uitgevoerd en gelijktijdig geïnventariseerd wordt welke duurzaamheidsinvesteringen geadviseerd worden. De verhouding kosten conditiemeting en verduurzamingsonderzoek is v.w.b. kosten 1/3 staat tot 2/3. De kosten bedragen € 60.000.

19. Cybersecurity/informatieveiligheid	2022: € 20.000 N	Incidenteel
<i>Wethouder Moors</i>		

Sinds begin 2021 is nadrukkelijk gekeken naar versterking van onze ICT-organisatie tegen specifieke ICT-dreigingen. Dit is inmiddels voor een belangrijk deel gerealiseerd, dan wel opgenomen in de inmiddels vastgestelde begroting van de ICT-samenwerking al voor het jaar 2023. Om dit op het benodigde professionaliteitsniveau naar de laatste standaarden op peil te kunnen houden is het vanaf het jaar 2023 structureel nodig een uitgebreidere vorm ICT-beveiligingsservice te gaan contracteren. Het bedrag van nu ingeschat € 40.000 is het verwachte aandeel van gemeente Doetinchem in het totaal van deze hogere beveiligingsservicekosten. Dit wordt meegenomen in de begroting 2023. Daarnaast wordt een rekenkameronderzoek naar informatieveiligheid binnenkort afgerond. Hier verwachten wij najaar 2022 een spin-off aan werkzaamheden vanuit de aanbevelingen. Dit zijn naar verwachting incidentele zaken die opgepakt moeten worden. Hiervoor wordt een incidenteel bedrag van nu ingeschat € 20.000 aangevraagd. Dit maakt vlotte opvolging en adequate invulling mogelijk.

20. Effect loonkosten college als gevolg van fte-ontwikkeling	2022: € 20.000 N	Structureel
<i>Burgemeester Boumans</i>		

Het financiële effect als gevolg van fte-ontwikkeling van het college na de raadsverkiezingen in 2022 bedraagt voor 2022 € 20.000. De structurele doorwerking ad € 35.000 vanaf 2023 wordt meegenomen in de begroting 2023.

21. Effecten appa-pensioenvoorziening en bijdrage ww-voorziening als gevolg van personele mutaties in college als gevolg van verkiezingen	2022: € 238.000 N	Structureel
<i>Burgemeester Boumans</i>		

Om de WW-voorziening eind 2022 op niveau te brengen is nog een bedrag nodig van € 238.000. In dit geraamde bedragen is geen rekening gehouden met eventuele neveninkomsten die in mindering gebracht mogen worden op de WW-uitkering. De structurele doorwerking tot en met 2025 wordt meegenomen in de begroting 2023 (resp. € 65.000, € 65.000 en € 38.000). De berekening met betrekking tot de dotatie aan de appa-pensioenvoorziening is op dit moment nog niet beschikbaar. De naar verwachting positieve ontwikkeling zal meegenomen worden in de jaarrekening.

22. Bestuurlijke samenwerking VNG, ontwikkeling bijdragen	2022: € 35.000	Structureel
<i>Burgemeester Boumans</i>		

Door een ander indexatie uitgangspunt en een kleine autonome groei zien we dat de VNG bijdrage ons budget langzaam overstijgt. Om ons budget in overeenstemming te brengen met de bijdrage dient deze met € 35.000 te worden verhoogd. De structurele doorwerking wordt meegenomen in de begroting 2023.

23. CO2 prestatieladder	2022: € 11.000	Structureel
<i>Wethouder Steintjes</i>		

Eén van de onderdelen van duurzaamheid is deelname door de gemeente Doetinchem aan de CO2-prestatieladder. De CO2-prestatieladder is een landelijk erkende en gecertificeerde manier van werken om de CO2 uitstoot van organisaties stapsgewijs bewust te reduceren. Om als gemeente Doetinchem goed aan de verplichtingen te voldoen die deelname aan de CO2-prestatieladder met zich brengt is een structureel budget van totaal € 22.000 (afgerond) benodigd. Dit betreft de halfjaarlijks verplichte uitvoering en monitoring inclusief verplichte audit en de daaraan verbonden capaciteit. Aanvullend is er per saldo nog éénzelfde budget van € 11.000 benodigd om uitvoering met hulp van externe ondersteuning jaarlijks te blijven realiseren.

24. Loon- en prijsontwikkeling	2022: € 1.928.000 N	Structureel/ Incidenteel
<i>Wethouder Bulten</i>		

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. Zoals in de risicoparagraaf van de 1^e bestuurlijke monitor opgenomen zijn in de afgelopen periode de prijzen van veel producten fors gestegen als gevolg van de coronacrisis, de ontwikkelingen in wereldeconomie en nu de oorlog tussen Rusland en de Oekraïne en de sancties tegen Rusland. Dat geldt bijzonder voor de energieprijzen, maar ook voor vele andere grondstoffen en producten. Het heeft gevolgen voor de producten en diensten die de gemeente inkoopt, en voor bijvoorbeeld de grondexploitatie- en ruimtelijke projecten en de infrastructurele investeringen. De gevolgen ervan voor onze gemeentebegroting blijven lastig te berekenen, maar in deze raming hebben we een stelpost opgenomen voor deze ontwikkelingen. Mochten we deze middelen niet nodig hebben dan zullen deze bij de jaarrekening vrijvallen.

25. Reëel ramen investeringen	2022: € 913.000 V	Structureel
<i>Wethouder Bulten</i>		

In 2022 is er naar verwachting een voordeel in de investeringslasten van per saldo € 913.000. Dit wordt veroorzaakt doordat investeringen een langere doorlooptijd hebben dan financieel begroot. Als gevolg hiervan wordt later begonnen met afschrijven en vallen de hiervoor begrote lasten vrij. De betreffende investering zijn op het gebied van beheer en onderhoud van wegen, overhead (ICT) en aanvalsplan binnenstad. Het later uitgeven van geld betekent dat we minder hoefden te lenen. Daarnaast konden we goedkoper lenen. De hierdoor verwachte voordelen zijn ingezet om de onttrekkingen aan het vastgoedfonds realistisch te maken. Het vastgoedfonds kwam onder druk waardoor kapitaallasten niet meer konden worden betaald (vastgoedfonds dekt o.a. kapitaallasten)

26. Afwikkeling voorgevel Terborgseweg	2022: € 80.000 V 2022: € 80.000 N	Incidenteel Incidenteel
<i>Wethouder Moors</i>		

In verband met de beëindiging van de huurovereenkomst van het kantoorpand in de Terborgseweg 25 is bij de afwikkeling van de voorgevel een schikking getroffen. Het schikkingsbedrag van € 80.000 (afgerond) wordt gestort in de reserve vastgoedfonds en gereserveerd voor herstelkosten van de voorgevel en toekomstige aanpassingen die nodig zijn voor de toekomstige invulling van het pand. Deze wijziging is neutraal voor de begroting.

27. Voorziening spaarverlof	2022: € 1.000.000 N	Incidenteel
<i>Burgemeester Boumans</i>		

Medewerkers kunnen vanaf 1 januari 2022 bovenwettelijke vakantie-uren sparen. Met dit 'verlofsparen' kunnen medewerkers passend bij hun levensfase hun bovenwettelijke vakantie-uren inzetten op een manier die aansluit bij hun persoonlijke levens- en carrièreplanning en het gemeentelijke vitaliteitsbeeld. Deze vakantie-uren verjaren niet. Dit kan leiden tot verlofstuwmeren die bijvoorbeeld ingezet worden om eerder met pensioen te gaan. Aangezien er bij verlofsparen sprake is van arbeidskostengerelateerde verplichtingen die een niet voorspelbare opbouw en daarmee ook onvoorspelbare afbouw kennen, dient hier een voorziening voor gevormd te worden. Indien het al huidige bovenwettelijk verlof (medio 2022) volledig wordt omgezet in spaarverlof ontstaat er een "verlofverplichting" van € 1,3 miljoen. Maar niet iedere medewerker zal het bovenwettelijk verlof omzetten in spaarverlof en sommigen waarschijnlijk slechts deels. Op dit moment is er nog weinig te zeggen over het verwachte gebruik van deze nieuwe regeling door onze medewerkers, daarom melden we € 1,0 miljoen (ca. 75%) aan voor het vormen van een voorziening "spaarverlof personeel". Bij de jaarrekening zal opnieuw naar de benodigde hoogte worden gekeken.

3. Technische begrotingswijzigingen op de programma's

Om met een zo actueel mogelijke begroting te kunnen werken zijn in dit hoofdstuk de technische begrotingswijzigingen voor het jaar 2022 opgenomen. Het gaat om budgettair neutrale begrotingswijzigingen die van invloed zijn op het niveau van lasten, baten of mutaties op reserves van een programma:

- waarover reeds besloten is, maar die nog niet in de begroting 2022 zijn verwerkt;
- beschikkingen, subsidies en bijdragen derden;
- technische aanpassingen zoals, bijvoorbeeld de wijziging in ureninzet tussen producten en programma's en overige actualisaties die niet van invloed zijn op de beleidsinhoud.

In de 2e bestuurlijke monitor 2022 worden alleen de gevolgen voor 2022 opgenomen. Dat leidt tot een wijziging van de begroting 2022.

Hieronder treft u een overzicht aan van de technische wijzigingen. Deze worden hierna toegelicht.

Programma Onderwerp	Lasten	Baten	Saldo
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>			
Doetinchem 2036	0	-3.130	-3.130
TW Diverse wijzigingen sport en cultuur	0	-73	-73
TW Kapitaallasten pand vastgoedfonds	0	-2	-2
TW Loonsombudgetten	0	-3.055	-3.055
Sociale en veerkrachtige samenleving	-1.595	-5.869	-4.274
TW Diverse wijzigingen sport en cultuur	0	73	73
TW Bijstelling Maatwerkdienstverlening	-1.595	-1.595	0
TW Loonsombudgetten	0	-4.347	-4.347
Aantrekkelijke, gezonde en duurzame leefomgeving	1.293	-1.203	-2.496
TW Aanpak energie armoede (duurzaamheidsmaatregelen)	1.293	1.293	0
TW Loonsombudgetten	0	-2.496	-2.496
Organisatie en financiën	-139	9.761	9.900
TW Baten huurkoopovereenkomsten gemeentelijk vastgoed	36	36	0
TW Kapitaallasten pand vastgoedfonds	0	2	2
TW Raming telefonie ICT-samenwerking	-85	-85	0
TW Loonsombudgetten	-89	9.808	9.898
Eindtotaal	-442	-442	0

Diverse wijzigingen sport en cultuur	
Doetinchem 2036 Programma Sociale en veerkrachtige samenleving	Taakveld 3.1 Economische ontwikkeling Taakveld 5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie Taakveld 5.1 Sportbeleid en activering Taakveld 0.10 Mutaties reserves

De budgetten voor evenementen staan nu op 2 verschillende taakvelden. Deze worden in deze technische wijziging samengevoegd.

De budgetten voor sport ID worden eveneens samengevoegd.

Kapitaallasten pand vastgoedfonds	
<i>Programma Doetinchem 2036</i> <i>Programma Organisatie en Financiën</i>	Taakveld 8.3 Wonen en bouwen

Conform de vigerende spelregels worden de verkoop-opbrengsten van panden toegevoegd aan de BR vastgoedfonds. Het pand Torenstad (Louise de Colignystraat) is in 2020 verkocht. In de exploitatie stonden nog (beperkte) kapitaallasten begroot. Deze kapitaallasten kunnen worden afgeraamd in de begroting. Het saldo wordt verrekend met de reserve vastgoedfonds. Deze technische wijziging loopt neutraal via de reserve vastgoedfonds.

Loonsombudgetten	
<i>Programma Doetinchem 2036</i> <i>Programma Sociale en veerkrachtige samenleving</i> <i>Programma Aantrekkelijke, gezonde en duurzame leefomgeving</i> <i>Programma Organisatie en Financiën</i>	Diverse

De loonkosten van de ambtelijke organisatie moeten overeenkomstig de financiële voorschriften worden toegerekend aan de taakvelden van de begroting. Deze toerekening wordt jaarlijks geactualiseerd. Het betreft een budgettaire neutrale wijziging.

Bijstelling Maatwerkdienstverlening	
<i>Programma Sociale en veerkrachtige samenleving</i>	Taakveld 6.71 <i>Maatwerkdienstverlening 18+</i> Taakveld 6.72 <i>Maatwerkdienstverlening 18-</i>

In het sociaal domein zijn enkele administratieve wijzigingen doorgevoerd op de taakvelden 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+ en 6.72 Maatwerkdienstverlening 18- die een budgettaire neutraal effect hebben.

Aanpak energie armoede (duurzaamheidsmaatregelen)	
<i>Programma Aantrekkelijke, gezonde en duurzame leefomgeving</i>	Taakveld 7.4 <i>Milieubeheer</i>

De afgelopen maanden zijn de energieprijzen fors gestegen en daardoor hebben meer huishoudens moeite met het betalen van hun energierekening. Dit probleem is nog groter voor huishoudens met laag inkomen die in een slecht geïsoleerd huis wonen. Naar aanleiding van stijgende energieprijzen heeft het Rijk middelen beschikbaar gesteld om kwetsbare huishoudens te helpen hun energieverbruik te verminderen (beschikkingen 20 januari 2022 en aanvullend 29 juni 2022). Het totale bedrag van deze eenmalige specifieke uitkering voor Gemeente Doetinchem is € 1.292.862. De bestedingstermijn is tot eind december 2023. We zijn bezig met een plan van aanpak om deze middelen in te zetten tegen energiearmoede in Doetinchem. Onze aanpak is onder andere gericht op kleine en grote energiebesparende maatregelen en een witgoed regeling.

Baten huurkoopovereenkomsten gemeentelijk vastgoed	
<i>Programma Doetinchem 2036</i>	Taakveld 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden

De baten van huurkoopovereenkomsten met betrekking tot gemeentelijk vastgoed worden begroot op het grootboeknummer van verkoop gemeentelijk vastgoed. Dit betreft een technische wijziging en loopt neutraal via de reserve vastgoedfonds.

Raming telefonie ICT-samenwerking	
<i>Programma 4 Organisatie en financiën</i>	Taakveld 0.4 Overhead

Bij de ICT-samenwerking wordt de raming telefonie (zowel de lasten als baten) bijgesteld zodat de raming beter aansluit op de werkelijkheid. Dit betreft een budgettair neutrale wijziging.

4. Ontwikkelingen financiële positie na 2e bestuurlijke monitor 2022

4.1 Overzicht geschetste afwijkingen 2022

In hoofdstuk 2 van deze bestuurlijke monitor zijn alle afwijkingen 2022 opgenomen. Verschillende afwijkingen hebben uitsluitend betrekking op het jaar 2022 en zijn incidenteel; andere hebben een structurele doorwerking naar de volgende jaren. In deze 2e bestuurlijke monitor 2022 neemt de raad alleen besluiten over de mutaties 2022 en de bijbehorende begrotingswijziging 2022 van de begroting 2022. De mutaties vanaf 2023 worden verwerkt in de begroting 2023. Daarover besluit de raad bij het vaststellen van de begroting 2023.

De afwijkingen hebben effect op de financiële positie van de gemeente Doetinchem. In onderstaande tabel treft u een overzicht aan van de financiële afwijkingen per programma over 2022.

Nieuwe ontwikkelingen 2e bestuurlijke monitor per programma	2022
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>	
Doetinchem 2036	7
Sociale en veerkrachtige samenleving	-1.260
Aantrekkelijke, gezonde en duurzame leefomgeving	-204
Organisatie en Financien	-2.399
Totaal	-3.856

4.2 Financiële positie 2022 na de 2e bestuurlijke monitor 2022

Rekening houdende met de in hoofdstuk 2 beschreven afwijkingen in 2022 ontstaat het volgende overzicht van de financiële positie 2022 na verwerking van de 2e bestuurlijke monitor.

Financiële positie na de 2e bestuurlijke monitor	2022
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>	
Resultaat na 1e Bestuurlijke monitor 2022 tgv algemene reserve	13.393
Meicirculaire 2022, algemene uitkering uit het gemeentefonds	1.517
Uitgangspositie 2e Bestuurlijke monitor 2022	14.910
Aanmeldingen uit 2e Bestuurlijke monitor 2022 en voor begroting 2023 ev	-3.856
kosten corona 2e Bestuurlijke monitor 2022 tlv reserve corona	-749
Dekking uit reserve corona tbv 2e Bestuurlijke monitor 2022	749
Totaal ontwikkelingen 2e Bestuurlijke monitor 2022	-3.856
Resultaat na 2e Bestuurlijke monitor 2022 tgv algemene reserve	11.054

4.3 Algemene reserve na 2e bestuurlijke monitor 2022

Het in paragraaf 4.2 gepresenteerde financiële beeld leidt tot onderstaand overzicht van de algemene reserve na mutatie van het resultaat van de 2e bestuurlijke monitor 2022. Dit saldo vormt de uitgangspositie voor het meerjarenperspectief van de algemene reserve in de begroting 2023

Ontwikkeling van de algemene reserve	2022
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>	
Stand 1 januari (geamendeerde begroting 2022)	19.162
rente (omslagrente vanaf 2022 1,65%)	316
Resultaat 1e en 2e bestuurlijke monitor tgv algemene reserve	11.054
Algemene reserve per eind van het jaar	30.532

4.4 Reserve Corona na 2e bestuurlijke monitor 2022

In de jaarrekening 2021 en ook in deze 2e bestuurlijke monitor 2022 zijn verschillende uitgaven verantwoord die ten laste van de reserve corona worden gebracht. Na de 2e bestuurlijke monitor 2022 resteert nog een saldo in de reserve corona van € 612.000. Zie onderstaand overzicht.

Ontwikkeling van de BR Corona	2022
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>	
Saldo BR Corona per 1-1-2022	2.174
Corona uitgaven Kadernota 2021 (deelnamesubsidie)	-90
Aanmeldingen corona begroting 2022	-367
Mutaties septembercirculaire 2021 tgv reserve corona:	324
Mutaties decembercirculaire 2021 tgv reserve corona: 'Extra kosten	83
Saldo BR Corona na mutaties in 2022 voortvloeiend uit voorgaande jaren	2.124
1e Bestuurlijke monitor 2022:	
- Sportbedrijf	-222
- Cultuurbedrijf	-386
- Extra kosten beveiliging	-24
- Extra accountantskosten	-10
- Verkiezingen	-90
Totaal eerste bestuurlijke monitor	-732
2e Bestuurlijke monitor 2022:	
Steun Amphion Cultuurbedrijf	-750
Steun Stadsmuseum Doetinchem	-15
Steun stichting Sport en Recreatie Wehl	-16
Gemeentefonds meicirculaire: Middelen tbv bezwaarprocedure van het handhaven van de quarantainepllicht	1
Totaal tweede bestuurlijke monitor	-780
Saldo BR Corona na tweede bestuurlijke monitor	612

Zoals u in dit overzicht ziet, zijn naast de in paragraaf 2.4 toegelichte aanmelding voor steun aan het Amphion cultuurbedrijf ook een tweetal onttrekkingen aan de Bestemmingsreserve Corona opgenomen die passen binnen de door u op 25 maart 2021 vastgestelde maatwerkregeling Corona. Het gaat om steun aan het stadsmuseum Doetinchem en aan de Stichting sport en recreatie Wehl. Beide organisaties hebben een aanvraag ingediend voor de maatwerkregeling corona.

Bij het Stadsmuseum is de landelijk tendens zichtbaar, dat ook in 2022 de bezoekersaantallen nog tegenvallende ten opzichte van voor corona. De inkomsten die het Stadsmuseum misloopt heeft rechtstreeks gevolgen voor de exposities. De kosten die gepaard gaan met het bedenken, bouwen van exposities komen niet uit de exploitatie (geen ruimte), maar worden grotendeels uit de inkomsten van entreegelden bekostigd. Door de afname van inkomsten loopt de planning en uitvoering van exposities gevaar.

De Stichting Sport en Recreatie heeft in 2021 extra kosten gemaakt en hierdoor het boekjaar afgesloten met een negatief resultaat. In verband met corona heeft de stichting in 2021 een aanpassing moeten doen aan de ventilatiesystemen om te zorgen voor een juiste ventilatie in haar gebouwen. Deze systemen moesten op 100% werken in plaats van 50% om verdere verspreiding van het coronavirus tegen te gaan. Dit heeft gezorgd voor extra uitgaven van de stichting. Dit is ten koste gegaan van het eigen vermogen van de stichting. Om de continuïteit van de stichting niet in gevaar te laten komen wordt dekking gevraagd om een deel (50%) van deze extra uitgaven te compenseren.

4.5 Begrotingswijziging 2022 n.a.v. de 2e bestuurlijke monitor 2022

Op basis van het budgetrecht is het wijzigen van de begroting een taak van de raad. In het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) is deze budget toewijzende taak van de gemeenteraad vastgesteld op het niveau van de programmabegroting. Wijzigingen die van invloed zijn op het niveau van lasten, baten of mutaties reserves van een programma moeten dus altijd ter vaststelling aan de raad worden voorgelegd.

In het overzicht op de volgende pagina wordt inzichtelijk gemaakt, wat de effecten zijn van de tot nu toe genomen besluiten om de begroting 2022 te wijzigen. Het overzicht geeft de startpositie van de begroting 2022 op totaalniveau en per programma weer, welke mutaties in 2022 zijn doorgevoerd en wat vervolgens de stand is van de begroting op 7-7-2022. Dat is het uitgangspunt voor het opstellen van deze bestuurlijke monitor. Met onderstaand overzicht wordt ook voldaan aan de op 30-6-2021 gedane toezegging aan de raad om inzicht te geven in de wijzigingen op de begroting 2022.

Standenoverzicht begroting 2022 tot en met de raad van 7-7-2022

Programma	raads- vergad d.d.	Nr Begr.- wijz.	2022						
			Lasten	Baten	expl.- result	Mutatie reserv		Saldo	
						toe- voeg	Ont- trekk.		
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>									
Beginstand geamendeerde begroting 2022			250.627	249.380	-1.246	2.197	3.443	0	
Doetinchem 2036									
Geamendeerde begroting	5-11-2021	19	31.179	16.636	-14.543	0	0	0	-14.543
			0	0	0	0	0	0	0
1e Bestuurlijke monitor 2022	7-7-2022	22	-467	-1.567	-1.100	0	0	0	-1.100
Bestemming rekeningresultaat 2021	7-7-2022	23	913	0	-913	0	0	0	-913
			0	0	0	0	0	0	0
Begroting Doetinchem 2036	7-7-2022		31.626	15.070	-16.556	0	0	0	-16.556
Sociale en veerkrachtige samenleving									
Geamendeerde begroting	5-11-2021	19	144.851	28.072	-116.779	0	0	0	-116.779
Kentalis	29-3-2022	21	72	0	-72	0	0	0	-72
1e Bestuurlijke monitor 2022	7-7-2022	22	10.494	8.379	-2.115	0	0	0	-2.115
Bestemming rekeningresultaat 2021	7-7-2022	23	553	0	-553	0	0	0	-553
			0	0	0	0	0	0	0
Begroting Sociale en veerkrachtige samenleving	7-7-2022		155.970	36.451	-119.519	0	0	0	-119.519
Aantrekkelijke, gezonde en duurzame leefomgeving									
Geamendeerde begroting	5-11-2021	19	30.693	25.704	-4.989	0	0	0	-4.989
subsidie regio Achterhoek	24-2-2022	20	2.439	2.439	0	0	0	0	0
1e Bestuurlijke monitor 2022	7-7-2022	22	-2.673	-3.218	-546	0	0	0	-546
Bestemming rekeningresultaat 2021	7-7-2022	23	670	0	-670	0	0	0	-670
			0	0	0	0	0	0	0
Begroting Aantrekkelijke, gezonde en duurzame leefomgeving	7-7-2022		31.129	24.925	-6.204	0	0	0	-6.204
Organisatie en financiën									
Geamendeerde begroting	5-11-2021	19	43.904	178.968	135.064	2.197	3.443	136.311	
Kentalis	29-3-2022	21	0	0	0	0	72	72	
1e Bestuurlijke monitor 2022	7-7-2022	22	-4.265	-1.036	3.229	477	1.009	3.761	
Bestemming rekeningresultaat 2021	7-7-2022	23	974	0	-974	0	3.110	2.136	
			0	0	0	0	0	0	
Begroting Organisatie en financiën	7-7-2022		40.613	177.932	137.319	2.674	7.634	142.279	
Saldo	7-7-2022		259.338	254.378	-4.960	2.674	7.634	0	
Reservemutaties			2.674	7.634	4.960				
Totaal Begroting	7-7-2022		262.012	262.012	0				