

1e bestuurlijke monitor 2025

1e bestuurlijke monitor 2025

Versie: definitief

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	1
1. Inleiding.....	2
2. Ontwikkelingen per programma	5
Programma 1. Doetinchem 2036	6
Programma 2. Sociale en veerkrachtige samenleving	10
Programma 3. Aantrekkelijke, gezonde en duurzame leefomgeving	17
Programma 4. Organisatie en financiën	19
Algemene dekkingsmiddelen	22
Overhead	25
Reserve mutaties	28
Overige ontwikkelingen	31
3. Investerings	32
4. Voortgang taakstellende bezuinigingen.....	37
5. Bijlagen	39
5a. Staat van baten en lasten	40
5b. Overzicht van de reserves en voorzieningen	43
5c. Specificatie meerjarenperspectief	45
5d. Overzicht taakvelden	53

1. Inleiding

Voor u ligt de 1e bestuurlijke monitor 2025 van de gemeente Doetinchem. In deze bestuurlijke monitor wordt een beeld gegeven van de verwachte beleidsmatige en financiële afwijkingen over 2025 ten opzichte van de begroting 2025. Deze komen naar voren uit de financiële vertaling van de autonome ontwikkelingen, de ontwikkelingen in het bestaande beleid die voor het jaar 2025 worden voorzien en de doorwerking van doorgeschoven activiteiten en structurele ontwikkelingen uit de eindwijziging 2024. De in deze bestuurlijke monitor gepresenteerde afwijkingen voor 2025 die een structurele doorwerking hebben in 2026 en verder, zullen bij de begroting 2026 worden meegenomen (zie bijlage 5c. Specificatie structurele doorwerking).

Leeswijzer

Na de inleiding zijn in hoofdstuk twee per programma de afwijkingen opgenomen. Deze afwijkingen hebben betrekking op het lopende jaar 2025. Het gaat om afwijkingen door autonome ontwikkelingen zoals wetgeving, maatschappelijke en/of economische ontwikkelingen. Net als in de jaarstukken wordt specifiek stilgestaan op mutaties in de algemene dekkingsmiddelen en de reserves. Hoofdstuk drie gaat in op de mutaties in de investeringskredieten. Tot slot wordt in hoofdstuk vier ingegaan op de voortgang op de bezuinigingen, zoals deze zijn opgenomen in de begroting 2025. Deze bestuurlijke monitor wordt afgesloten met een overzicht van de ontwikkeling van de staat van baten en lasten (standenoverzicht) en een overzicht van de ontwikkelingen per taakveld.

De verschillende ontwikkelingen hebben een eigen uniek volgnummer. Het 1e cijfer van het volgnummer correspondeert met het betreffende programma. Het 2e cijfer is, indien het geen budgetneutrale wijziging betreft, lager dan 5 en, indien het wel een budgetneutrale wijziging betreft, is het 2e cijfer een 5 of hoger. Het 3e cijfer is betreft opvolgende nummering.

Op het moment van het opstellen van deze bestuurlijke monitor vervangt mevrouw Rosa Giesen wegens ziekteverlof portefeuillehouder Patrick Moors. Voor de ontwikkelingen in de programma's waar portefeuillehouder Patrick Moors staat genoemd, kunt u zich wenden tot portefeuillehouder mevrouw Rosa Giesen.

Samenvatting ontwikkelingen

De in deze bestuurlijke monitor geschetste ontwikkelingen leiden tot een wijziging van de begroting 2025, die per saldo vóór de bestemming van het resultaat een voordeel oplevert van € 1.967.000. Het resultaat ná bestemming is € 1.661.000 nadelig. Uw raad besluit over de 1e bestuurlijke monitor 2025 en de bijbehorende begrotingswijziging. De gevolgen van deze ontwikkelingen voor 2025 en volgende jaren worden meerjarig opgenomen in de begroting 2026. Daarover besluit de raad in het najaar bij het vaststellen van de begroting 2026.

De belangrijkste mutaties in deze bestuurlijke monitor zijn:

1. Grex Laborijnlocatie - volgnummer 354 (755) - € 3.500.000 - Budgetneutraal met de reservemutatie;
2. Maatwerk voorzieningen Wmo & Jeugd - volgnummer 264 - € 1.600.000 - Nadeel;
3. Doorgeschoven activiteiten (Eindwijziging 2024) - volgnummer 153 (750) - € 634.000 - Budgetneutraal met de reservemutatie;
4. ICT Samenwerking - volgnummer 651 (752) - € 562.000 - Budgetneutraal met de reservemutatie;
5. Decembercirculaire 2024 gemeentefonds - volgnummer 502 en 402 - € 375.000 - Voordeel;
6. Laborijn - volgnummer 201 - € 262.000 - Nadeel;
7. Verkoop woning Nieuweweg 21 - volgnummer 151 (753) - € 255.000 - Budgetneutraal met de reservemutatie;

8. Septembercirculaire 2024 gemeentefonds - volgnummer 501 en 401 - € 207.000 - Nadeel;
9. IHP 2025 vergoeding huurkosten – volgnummer 265 (753) - € 199.000 – Budgetneutraal met de reservemutatie;
10. Vrijval taakmutatie (Vangnetconstructie energietoelage) - volgnummer 550 - € 104.000 - Voordeel;
11. Sport ID - volgnummer 202 - € 91.000 - Nadeel;
12. Diverse kleine verschillen (< € 75.000) - diverse volgnummers - € 20.000 - Voordeel.

De mutaties in de reserves kunnen als volgt worden weergegeven:

- a. Onttrekking Investeringsfonds - volgnummer 755 (354) - € 3.500.000 - Budgetneutraal;
- b. Onttrekking Reserve doorgeschoven activiteiten - volgnummer 750 (153) - € 634.000 - Budgetneutraal;
- c. Onttrekking Reserve ICT Samenwerking - volgnummer 752 (651) - € 562.000 - Budgetneutraal;
- d. Toevoeging reserve Vastgoedfonds - volgnummer 753 (151) - € 255.000 – Budgetneutraal;
- e. Onttrekking Reserve spaarreserve Onderwijshuisvesting – volgnummer 757 (265) - € 199.000 – Budgetneutraal.

De autonome ontwikkelingen met een structurele doorwerking vindt u ook terug in de perspectiefnota aangezien deze een effect hebben voor de begroting 2026.

Daarnaast zijn er nog een aantal budgetneutrale wijzigingen die geen invloed hebben op het resultaat, maar zijn opgenomen omdat de ontwikkelingen invloed hebben op de begrotingsrechtmatigheid.

Op de volgende pagina treft u de totale samenvatting aan van de ontwikkelingen, die in hoofdstuk 2 per programma worden toegelicht.

Tabel 1 (bedragen x € 1.000)

Programmanaam	Baten	Lasten	Saldo
Programma 1. Doetinchem 2036	697	-194	891
Programma 2. Sociaal en veerkrachtige samenleving	3.812	5.736	-1.924
Programma 3. Aantrekkelijke, gezonde en duurzame leefomgeving	5.394	1.572	3.822
Programma 4. Organisatie en financiën	-1.217	448	-1.665
Algemene dekkingsmiddelen			
Lokale heffingen	176	-30	206
Algemene uitkeringen	1.781	-1.133	2.914
Dividend	-	-	-
Saldo financieringsfunctie	-	-	-
Overige algemene dekkingsmiddelen	-	-	-
Overhead	827	3.104	-2.277
Heffing van de vennootschapsbelasting	-	-	-
Onvoorzien	-	-	-
Geraamd totaal van baten en lasten	11.470	9.503	1.967
Programma 1. Mutatie reserves	-589	-	-589
Programma 2. Mutatie reserves	-3.301	-	-3.301
Programma 3. Mutatie reserves	-	-	-
Programma 4. Mutatie reserves	517	255	262
Mutaties reserves baten en lasten	-3.373	255	-3.628
Geraamde baten en lasten	8.097	9.758	-1.661

In tabel 2 geven wij u inzicht in de incidentele en structurele gevolgen van de in deze 1e bestuurlijke monitor 2025 geschetste ontwikkelingen per programma.

Tabel 2 (bedragen x € 1.000)

Programmanaam (bedragen x € 1.000)	Structurele baten	Incidentele baten	Structurele lasten	Incidentele lasten
Programma 1. Doetinchem 2036	77	620	-181	-12
Programma 2. Sociaal en veerkrachtige samenleving	1.872	1.940	1.822	3.915
Programma 3. Aantrekkelijke, gezonde en duurzame leefomgeving	-	5.394	-322	1.894
Programma 4. Organisatie en financiën	-1.567	350	-271	719
Algemene dekkingsmiddelen				
Lokale heffingen	176	-	-27	-3
Algemene uitkeringen	1.781	-	-854	-279
Dividend	-	-	-	-
Saldo financieringsfunctie	-	-	-	-
Overige algemene dekkingsmiddelen	-	-	-	-
Overhead	1.389	-562	3.389	-285
Heffing van de vennootschapsbelasting	-	-	-	-
Onvoorzien	-	-	-	-
Geraamd totaal van baten en lasten	3.728	7.742	3.556	5.949
Programma 1. Mutatie reserves	-	-589	-	-
Programma 2. Mutatie reserves	-	-3.301	-	-
Programma 3. Mutatie reserves	-	-	-	-
Programma 4. Mutatie reserves	-	517	255	-
Mutaties reserves baten en lasten	-	-3.373	255	-
Geraamde baten en lasten	3.728	4.369	3.811	5.949
Incidentele baten en lasten		4.369		5.949
Resultaat incidentele baten en lasten (- = nadeel)				-1.580
Structurele baten en lasten	3.728		3.811	
Resultaat structurele baten en lasten (- = nadeel)			-83	
Resultaat incidenteel + structureel				-1.663

Algemene reserve

Onderstaand overzicht geeft de ontwikkeling van de algemene reserve inclusief de mutatie van de 1e Bestuurlijke monitor 2025 weer. Het resultaat van deze 1e Bestuurlijke monitor heeft een negatief effect op de algemene reserve.

Tabel 3 (bedragen x € 1.000)

Ontwikkeling algemene reserve	2025
Algemene reserve - stand per 1-1 (voorlopige stand)	36.231
Rentetoevoeging 2025	711
Bestemming resultaat 2024 (nog niet bekend)	p.m.
Resultaat geamendeerde begroting 2025	-3.035
Amendementen begroting 2025	-60
Koningsdag 2025	-750
1e Bestuurlijke monitor 2025	-1.661
Verwachte stand algemene reserve per 31-12	31.436

2. Ontwikkelingen per programma

Programma 1. Doetinchem 2036

In de onderstaande tabel vindt u de ontwikkelingen van programma 1. Doetinchem 2036. De verschillende ontwikkelingen worden onder tabel 4 toegelicht.

Tabel 4 (bedragen x € 1.000)

Nummer	Omschrijving	Budgetneutraal	Structureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Programma 1. Doetinchem 2036				696	-192	888
101	Pilot oneigenlijk gebruik	N	N	-	40	-40
150	VNOG	J	J	114	322	-208
151	Verkoop woning Nieuweweg 21 en actualisatie vastgoedfonds	J	N	255	-	255
152	Herschikking parkeren	J	J	-293	-116	-177
153	Doorgeschoven activiteiten (EW24)	J	N	-	-634	634
154	Personele budgetten	J	J	-	-386	386
154	Personele budgetten	J	N	-	-38	38
155	Aanvalsplan Binnenstad, Oude IJssel	J	J	-	-	-
156	Subsidies derden	J	J	620	620	-
157	DUMAVA - verduurzamen eigen panden	J	J	-	-	-
158	Armaturen en masten straatverlichting	J	J	-	-	-

Toelichting op de verschillende ontwikkelingen

Nummer	101. Pilot oneigenlijk gebruik					
Taakveld	Portefeuillehouder	Budgetneutraal	Structureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Taakveld(en)				-	40	-40
8.3 Wonen en bouwen	H. Bulten	N	N	-	40	-40

Doetinchem is een gemeente met een relatief beperkt grondoppervlak. Dit betekent dat steeds gekeken moet worden naar optimale ruimtebenutting. Vanuit deze lijn wordt voorgesteld op wijkniveau te kijken naar zogenaamd "oneigenlijk grondgebruik". Dit ziet op situaties waar particulieren of bedrijven oneigenlijk gronden c.q. openbaar groen van de gemeente in gebruik hebben genomen. Hierop dient tijdige handhaving plaats te vinden om te voorkomen dat de gemeente deze gronden door verjaring "kwijt kan raken". Door dit voor één wijk, de Huet als pilot in beeld te brengen ontstaat er zicht op deze problematiek en ook de potentiële "opbrengsten" hiervan indien we dit eventueel breder in Doetinchem zouden willen gaan toepassen. Ter toelichting van het belang hiervan dient dat deze gronden inzetbaar zijn c.q. kunnen zijn voor noodzakelijke functies in de wijk, variërend van groen en klimaatmaatregel, trafohuisjes, kabels en leidingen en eventueel verkoop als snippergroen. In de 1e Bestuurlijke monitor wordt een incidenteel budget aangevraagd van € 40.000.

Budgetneutrale wijzigingen

Nummer	150. VNOG					
De ontwikkeling heeft betrekking op een reguliere begrotingswijziging						
Taakveld	Portefeuillehouder	Budgetneutraal	Structureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Taakveld(en)				114	322	-208
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	M. Boumans	J	J	114	322	-208

Een deel van de loon-prijs compensatie VNOG staat in de gemeentelijke begroting voor de jaren 2024 en 2025 nog in de stelpost nominale ontwikkeling. In de 1e Bestuurlijke monitor wordt dit bedrag, totaal € 208.000 N (2024: €75.000 en 2025: €133.000) uit de stelpost nominale ontwikkelingen gehaald (€ 208.000 V in Programma 4) en toegevoegd aan het taakveld waar de VNOG op is begroot. Daarnaast wordt de bijdrage van de VNOG aan de gemeente Doetinchem voor regionale functies conform de demarcatie geraamd (€

114.000 V / € 114.000 N). Voor de gemeentelijke begroting is dit budgettair neutraal. Zie ook volgnummer 452.

Nummer	151. Verkoop woning Nieuweweg 21 en actualisatie vastgoedfonds					
De ontwikkeling heeft betrekking op een reguliere begrotingswijziging						
Taakveld	Portefeuillehouder	Budgetneutraal	Structureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Taakveld(en)				255	-	255
8.3 Wonen en bouwen	P. Moors	J	N	255	-	255

De verkoop van de woning aan de Nieuweweg 21 is onderdeel van het vastgoedfonds. Betreffende woning stond al aangemerkt als 'te verkopen' op de lijst met mogelijk te verkopen gemeentelijk vastgoed. De opbrengst komt ten gunste van de reserve vastgoedfonds. Goed om hier te vermelden is dat periodiek de stand van het vastgoedfonds aan college en raad wordt gemeld. Dit onder de noemer "actualisatie vastgoedfonds". Deze actualisatie is beoogd voor 1 juli 2025 aan te bieden. Zie ook volgnummer 751 in het hoofdstuk Reserve mutaties.

Nummer	152. Herschikking parkeren					
De ontwikkeling heeft betrekking op een reguliere begrotingswijziging						
Taakveld	Portefeuillehouder	Budgetneutraal	Structureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Taakveld(en)				-293	-116	-177
2.2 Parkeren	R. Steintjes	J	J	-293	-116	-177

De baten parkeervergunningen staan begroot op taakveld 2.2 Parkeren terwijl de realisatie op taakveld 0.63 Parkeerbelasting wordt verantwoord. Door middel van deze begrotingswijziging worden de begrote baten parkeervergunningen gecorrigeerd naar het taakveld 0.63 Parkeerbelasting, conform de uitgangspunten van het BBV. Daarnaast waren investeringslasten begroot waar geen realisatie tegenover staan. Deze begrote lasten zijn naar beneden bijgesteld, evenals de begrote baten parkeerbelasting. De wijzigingen zijn een herschikking en zijn budgettair neutraal. Zie ook volgnummer 551.

Nummer		153. Doorgeschoven activiteiten (EW24)				
De ontwikkeling wordt toegevoegd aan de reserve doorgeschoven activiteiten						
Taakveld	Portefeuillehouder	Budgetneutraal	Structureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Taakveld(en)				-	-634	634
3.4 Economische promotie	M. Boumans	J	N	-	-634	634

De onttrekking doorgeschoven activiteiten is zowel in de begrotingswijziging van het raadsvoorstel Koningsdag én Eindwijziging 2024 doorgevoerd. Middels deze wijziging wordt dit gecorrigeerd. Zie volgnummer 750.

Nummer		154. Personele budgetten				
De ontwikkeling heeft betrekking op een reguliere begrotingswijziging						
Taakveld	Portefeuillehouder	Budgetneutraal	Structureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Taakveld(en)				-	-424	424
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	M. Boumans	J	J	-	-3	3
1.2 Openbare orde en veiligheid	M. Boumans	J	J	-	-65	65
2.1 Verkeer en vervoer	R. Steintjes	J	J	-	-82	82
2.2 Parkeren	R. Steintjes	J	J	-	-	-
3.1 Economische ontwikkeling	R. Hummelink	J	J	-	-130	130
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	H. Bulten	J	J	-	-	-
5.5 Cultureel erfgoed	R. Hummelink	J	J	-	58	-58
5.5 Cultureel erfgoed	R. Hummelink	J	N	-	-38	38
8.3 Wonen en bouwen	I. Lambregts	J	J	-	-164	164

De loonkosten van de ambtelijke organisatie moeten overeenkomstig de financiële voorschriften worden toegerekend aan de taakvelden van de begroting. De toerekening wordt jaarlijks geactualiseerd. Daarnaast wordt het opleidingsbudget en taakgericht personeelsbeleid geactualiseerd en herverdeeld over de teams. Het betreft een budgettaire neutrale wijziging over alle programma's en diverse taakvelden van de begroting. Zie ook de volgnummers 250, 350, 450, 553 en 652.

Nummer	155. Aanvalsplan Binnenstad, Oude IJssel					
De ontwikkeling heeft betrekking op een reguliere begrotingswijziging						
Taakveld	Portefeuillehouder	Budgetneutraal	Structureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Taakveld(en)				-	-	-
2.1 Verkeer en vervoer	R. Steintjes	J	J	-	-	-
3.1 Economische ontwikkeling	R. Hummelink	J	J	-	-	-
3.4 Economische promotie	R. Hummelink	J	J	-	-	-

De ontwikkeling heeft betrekking op de kapitaallasten van de investering Aanvalsplan binnenstad, Oude IJssel zoals opgenomen in Hoofdstuk 3 (zie volgnummer 3.5). De kapitaallasten starten met ingang van 2026 en worden gedekt uit de beschikbare resterende budgettaire ruimte binnen het Aanvalsplan Binnenstad.

Nummer	156. Subsidies derden					
De ontwikkeling heeft betrekking op een reguliere begrotingswijziging						
Taakveld	Portefeuillehouder	Budgetneutraal	Structureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Taakveld(en)				620	620	-
8.3 Wonen en bouwen	I. Lambregts	J	J	620	620	-

Een deel van onze activiteiten kunnen we betalen doordat we gebruik maken van diverse subsidiemogelijkheden. Bij het samenstellen van de begroting is zelden bekend of we (een) subsidie ontvangen en hoe groot die is. Om rechtmatig te handelen, moeten we echter de inkomstenkant van onze begroting verhogen met het bedrag van de betreffende subsidie om de gerelateerde uitgaven van dezelfde omvang te kunnen doen. En voor het wijzigen van de begroting hebben we een raadsbesluit nodig, aangezien de raad het budgetrecht heeft. Met deze bestuurlijke monitor vragen wij uw raad nu toestemming om de begroting 2025 meerjarig te wijzigen op subsidie-ontvangsten. Budgettaire gevolgen heeft dit per saldo niet; de inkomsten zijn immers net zo groot als de uitgaven. Concreet gaat het voor dit moment om de volgende subsidie: SPUK Volkshuisvestingsfonds 2025 € 620.000; 2026 €620.000; 2027 € 620.000; 2028 € 633.370.

Deze specifieke uitkering is toegekend voor de herstructurering van woningen en leefomgeving in Doetinchem-Noord.

Nummer	157. DUMAVA - verduurzamen eigen panden					
De ontwikkeling heeft betrekking op een reguliere begrotingswijziging						
Taakveld	Portefeuillehouder	Budgetneutraal	Structureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Taakveld(en)				-	-	-
8.3 Wonen en bouwen	P. Moors	J	J	-	-	-

Voor het verduurzamen van gemeentelijk vastgoed heeft de gemeente voor 5 panden DUMAVA (Duurzaam Maatschappelijk Vastgoed) subsidie ontvangen. Als dekking wordt o.a. het bestaande krediet verduurzaming panden ingezet. De investering en de dekking worden verrekend met het vastgoedfonds. Zie ook volgnummer 753 onder het hoofdstuk 'Reserves mutaties' en volgnummer 3.8 onder het hoofdstuk 'Investerings'. De kapitaallasten vallen vrij met ingang van 2026.

Nummer	158. Armaturen en masten straatverlichting					
De ontwikkeling heeft betrekking op een reguliere begrotingswijziging						
Taakveld	Portefeuillehouder	Budgetneutraal	Structureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Taakveld(en)				-	-	-
2.1 Verkeer en vervoer	R. Steintjes	J	J	-	-	

De ontwikkeling heeft betrekking op de kapitaallasten van de investering uitbreiding aanleg fietsverlichting Kelderweg Wehl zoals opgenomen in Hoofdstuk 3 (zie volgnummer 3.10). De kapitaallasten starten met ingang van 2026 en worden gedekt uit het werkbudget verkeer.

Programma 2. Sociale en veerkrachtige samenleving

In de onderstaande tabel vindt u de ontwikkelingen van programma 2. Sociaal en veerkrachtige samenleving. De verschillende ontwikkelingen worden onder tabel 5 toegelicht.

Tabel 5 (bedragen x € 1.000)

Nummer	Omschrijving	Budgetneutraal	Structureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Programma 2. Sociale en veerkrachtige samenleving				3.811	5.736	-1.925
201 Laborijn		N	J	220	482	-262
202 Sport-ID		N	J	-	91	-91
203 Leren Werkt		N	J	5	-319	324
250 Personele budgetten		J	J	-	-1.800	1.800
250 Personele budgetten		J	N	-	-	-
251 DUMAVA - krediet Kleurrijk		J	J	-	-	-
252 DUMAVA - krediet de Bongerd		J	J	-	-	-
253 DUMAVA - krediet de Pol		J	J	-	-	-
254 Aankoop Willy Brandtplein 12 (gedeeltelijk)		J	J	-	-	-
255 Middelen Integraal zorgakkoord (IZA)		J	J	2.600	2.600	-
256 Cultuurbudget		J	J	-700	-700	-
257 DUMAVA - krediet KBC Wehl		J	J	-	-	-
258 Taakmutaties gemeentefonds (zie specificatie)		J	J	-	1.721	-1.721
259 Taakmutatie Openbare bibliotheken		J	J	-	176	-176
260 Onderwijshuisvesting		J	J	-	-	-
261 Muziek start lessen		J	J	-	-	-
262 SPUK GALA		J	J	41	41	-
263 Laborijn BUIG		J	J	1.645	1.645	-
264 Effect inkoop Wmo en Jeugdhulp 2026		J	N	-	1.600	-1.600
265 IHP 2025 - vergoeding huurkosten		J	J	-	199	-199

Toelichting op de verschillende ontwikkelingen

Nummer	201. Laborijn					
Taakveld	Portefeuillehouder	Budgetneutraal	Structureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Taakveld(en)				220	482	-262
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	J. Huizinga	N	J	220	20	200
6.3 Inkomensregelingen	J. Huizinga	N	J	-	516	-516
6.4 WSW en beschut werk	J. Huizinga	N	J	-	-25	25
6.5 Arbeidsparticipatie	J. Huizinga	N	J	-	-29	29

Bij het doorrekenen van het effect in de begroting 2024 en het meerjarenperspectief van de 1e gewijzigde begroting van Laborijn is per abuis een budget dubbel gerekend. Het effect hiervan is eerder opgenomen in de eindwijziging 2024. Het corrigeren van deze fout zorgt voor een structureel nadeel.

Nummer	202. Sport-ID					
Taakveld	Portefeuillehouder	Budgetneutraal	Structureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Taakveld(en)				-	91	-91
5.1 Sportbeleid en activering	P. Moors	N	J	-	91	-91

Prominent onderdeel van het gemeentelijk sportbedrijf Sport-ID vormt sportcentrum Rozengarde. Bij zwembad Rozengarde zijn medewerkers werkzaam die vanuit het verleden bij de gemeente Doetinchem op de loonlijst staan. Zij worden gedetacheerd naar Sport-ID. Bij de oprichting van Sport-ID in 2021 is een integrale exploitatiebijdrage vastgesteld waar de loonkostencomponent onderdeel van is. Uit onderzoek blijkt dat de kosten van het gedetacheerde personeel onvoldoende gedekt worden door de

exploitatiebijdrage. Het gaat om een tekort van € 91.000. Sport-ID kan een dergelijk bedrag niet binnen de eigen exploitatie opvangen.

Nummer		203. Leren Werkt				
Taakveld	Portefeuillehouder	Budgetneutraal	Structureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Taakveld(en)				5	-319	324
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	J. Huizinga	N	J	-39	-409	370
6.5 Arbeidsparticipatie	J. Huizinga	N	J	44	90	-46

De begroting voor Leren Werkt (Doorstroompunt, regionale leerplicht) is niet correct opgenomen in de gemeentelijke begroting. Met de correctie wordt de vastgestelde begroting van Leren Werkt verwerkt in de gemeentelijke begroting. De wijziging levert per saldo een voordeel van € 71.000 op. Zie ook nummer 406 en 603.

Budgetneutrale wijzigingen

Nummer		250. Personele budgetten				
De ontwikkeling heeft betrekking op een reguliere begrotingswijziging						
Taakveld	Portefeuillehouder	Budgetneutraal	Structureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Taakveld(en)				-	-1.800	1.800
4.2 Onderwijshuisvesting	J. Huizinga	J	J	-	3	-3
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	J. Huizinga	J	J	-	-54	54
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	J. Huizinga	J	N	-	-	-
5.1 Sportbeleid en activering	P. Moors	J	J	-	18	-18
5.2 Sportaccommodaties	P. Moors	J	J	-	-	-
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	J. Huizinga	J	J	-	-11	11
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	P. Moors	J	J	-	-42	42
6.3 Inkomensregelingen	J. Huizinga	J	J	-	-514	514
6.5 Arbeidsparticipatie	J. Huizinga	J	J	-	-73	73
6.71B Begeleiding (WMO)	P. Moors	J	J	-	-1.120	1.120
6.72A Jeugdhulp begeleiding	R. Hummelink	J	J	-	11	-11
6.81A Beschermd wonen (WMO)	P. Moors	J	J	-	-5	5
7.1 Volksgezondheid	J. Huizinga	J	J	-	-13	13

De loonkosten van de ambtelijke organisatie moeten overeenkomstig de financiële voorschriften worden toegerekend aan de taakvelden van de begroting. De toerekening wordt jaarlijks geactualiseerd. Daarnaast wordt het opleidingsbudget en taakgericht personeelsbeleid geactualiseerd en herverdeeld over de teams. Het betreft een budgettair neutrale wijziging over alle programma's en diverse taakvelden van de begroting. Zie ook de volgnummers 154, 350, 450, 553 en 652.

Nummer	251. DUMAVA - krediet Kleurrijk					
De ontwikkeling heeft betrekking op een reguliere begrotingswijziging						
Taakveld	Portefeuillehouder	Budgetneutraal	Structureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Taakveld(en)				-	-	-
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	P. Moors	J	J	-	-	-

Voor het verduurzamen van gemeentelijk vastgoed heeft de gemeente voor 5 panden DUMAVA (Duurzaam Maatschappelijk Vastgoed) subsidie ontvangen. Dit is o.a. het pand 't Kleurrijk (onderwijsgebouw). Op basis van de huidige inzichten is de verwachting dat dit in meerjarig perspectief budgettair neutraal in de exploitatie kan worden gerealiseerd. Naast de ontvangen subsidie DUMAVA, het bestaande krediet verduurzaming panden leidt de investering tot vervallen MJOP kosten (meerjarig onderhoud) en een jaarlijkse besparing bij de gemeentelijke panden. Door deze verschillende dekkingsbronnen wordt geen bijdrage vanuit de algemene middelen verwacht. De investering en de dekking worden verrekend met het vastgoedfonds. Zie

ook volgnummer 753 onder het hoofdstuk 'Reserves mutaties' en volgnummer 3.8 onder het hoofdstuk 'Investerings'. De kapitaallasten starten met ingang van 2027.

Nummer	252. DUMAVA - krediet de Bongerd					
De ontwikkeling heeft betrekking op een reguliere begrotingswijziging						
Taakveld	Portefeuillehouder	Budgetneutraal	Structureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Taakveld(en)				-	-	-
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	P. Moors	J	J	-	-	

Voor het verduurzamen van gemeentelijk vastgoed heeft de gemeente voor 5 panden DUMAVA (Duurzaam Maatschappelijk Vastgoed) subsidie ontvangen. Dit is o.a. het pand De Bongerd . Op basis van de huidige inzichten is de verwachting dat dit in meerjarig perspectief budgettair neutraal in de exploitatie kan worden gerealiseerd. Naast de ontvangen subsidie DUMAVA, het bestaande krediet verduurzaming panden leidt de investering tot vervallen MJOP kosten (meerjarig onderhoud) en een jaarlijkse besparing bij de gemeentelijke panden. Door deze verschillende dekkingsbronnen wordt geen bijdrage vanuit de algemene middelen verwacht. De investering en de dekking worden verrekend met het vastgoedfonds. Zie ook volgnummer 753 onder het hoofdstuk 'Reserves mutaties' en volgnummer 3.8 onder het hoofdstuk 'Investerings'. De kapitaallasten starten met ingang van 2027.

Nummer	253. DUMAVA - krediet de Pol					
De ontwikkeling heeft betrekking op een reguliere begrotingswijziging						
Taakveld	Portefeuillehouder	Budgetneutraal	Structureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Taakveld(en)				-	-	-
5.2 Sportaccommodaties	P. Moors	J	J	-	-	

Voor het verduurzamen van gemeentelijk vastgoed heeft de gemeente voor 5 panden DUMAVA (Duurzaam Maatschappelijk Vastgoed) subsidie ontvangen. Dit is o.a. het pand De Pol. Op basis van de huidige inzichten is de verwachting dat dit in meerjarig perspectief budgettair neutraal in de exploitatie kan worden gerealiseerd. Naast de ontvangen subsidie DUMAVA, het bestaande krediet verduurzaming panden leidt de investering tot vervallen MJOP kosten (meerjarig onderhoud) en een jaarlijkse besparing bij de gemeentelijke panden. Door deze verschillende dekkingsbronnen wordt geen bijdrage vanuit de algemene middelen verwacht. De investering en de dekking worden verrekend met het vastgoedfonds. Zie ook volgnummer 753 onder het hoofdstuk 'Reserves mutaties' en volgnummer 3.8 onder het hoofdstuk 'Investerings'. De kapitaallasten starten met ingang van 2027.

Nummer	254. Aankoop Willy Brandtplein 12 (gedeeltelijk)					
De ontwikkeling heeft betrekking op een reguliere begrotingswijziging						
Taakveld	Portefeuillehouder	Budgetneutraal	Structureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Taakveld(en)				-	-	-
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	P. Moors	J	J	-	-	-

Het huidige eigendom van het Kleurrijk is op dit moment verdeeld over twee partijen. De gemeente heeft het grootste deel in eigendom (school, gymzaal en deel kinderopvang), een kleiner gedeelte is in (economisch) eigendom van Sensire (kinderopvang). Het gedeelte in economisch eigendom bij Sensire wordt door Sensire te koop aangeboden aan de gemeente. Vanwege toekomstige betere gebruiksmogelijkheden van het pand als ook het zeer beperkte risicoprofiel wordt overgegaan tot deze aankoopmogelijkheid. In de 1e Bestuurlijke monitor 2025 wordt een aankoopkrediet beschikbaar gesteld van €250.000 betreffende aankoopprijs en de kosten koper. De dekking is een

kostprijsdekkende huurovereenkomst met kinderopvangorganisatie Humankind. Omdat we het pand aan willen kopen met uiteindelijk doel onderwijs, maar voorlopig blijven verhuren aan kinderopvang loopt dit via de reserve vastgoedfonds. Zie ook volgnummer 753 onder het hoofdstuk 'Reserves mutaties' en volgnummer 3.7 onder het hoofdstuk 'Investerings'.

Nummer	255. Middelen Integraal zorgakkoord (IZA)					
De ontwikkeling heeft betrekking op een reguliere begrotingswijziging						
Taakveld	Portefeuillehouder	Budgetneutraal	Structureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Taakveld(en)				2.600	2.600	-
7.1 Volksgezondheid	J. Huizinga	J	J	2.600	2.600	-

De gemeente Doetinchem is gemandateerd voor de uitvoering van het Integraal zorgakkoord (IZA) voor de regio Achterhoek. De gemeente ontvangt voor de jaren 2025 en 2026 circa € 2.600.000 euro per jaar voor activiteiten/projecten om de zorg voor de toekomst goed, toegankelijk en betaalbaar te houden.

Nummer	256. Cultuurbudget					
De ontwikkeling heeft betrekking op een reguliere begrotingswijziging						
Taakveld	Portefeuillehouder	Budgetneutraal	Structureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Taakveld(en)				-700	-700	-
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	J. Huizinga	J	J	-700	-700	-

In de begroting 2025 is € 2.100.000 beschikbaar gesteld voor de begrotingsjaren 2025, 2026 en 2027 (€ 700.000 per jaar) voor de implementatie van onze cultuurvisie 'Verbinden, verrijken en versterken met kunst en cultuur'. In de Eindwijziging 2024 is voor deze implementatie fase € 2.100.000 beschikbaar gesteld ten laste van het begrotingsjaar 2024. Door middel van deze budgetneutrale wijziging wordt het budget in 2025, 2026 en 2027 conform het voorstel in de programmabegroting 2025 op de juiste wijze opgenomen. Zie ook volgnummer 754.

Nummer	257. DUMAVA - krediet KBC Wehl					
De ontwikkeling heeft betrekking op een reguliere begrotingswijziging						
Taakveld	Portefeuillehouder	Budgetneutraal	Structureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Taakveld(en)				-	-	-
5.2 Sportaccommodaties	P. Moors	J	J	-	-	

Voor het verduurzamen van gemeentelijk vastgoed heeft de gemeente voor 5 panden DUMAVA (Duurzaam Maatschappelijk Vastgoed) subsidie ontvangen. Dit is o.a. het pand Koningin Beatrixcentrum (KBC) Wehl. Op basis van de huidige inzichten is de verwachting dat dit in meerjarig perspectief budgettair neutraal in de exploitatie kan worden gerealiseerd. Naast de ontvangen subsidie DUMAVA, het bestaande krediet verduurzaming panden leidt de investering tot vervallen MJOP kosten (meerjarig onderhoud) en een jaarlijkse besparing bij de gemeentelijke panden. Door deze verschillende dekkingsbronnen wordt geen bijdrage vanuit de algemene middelen verwacht. De investering en de dekking worden verrekend met het vastgoedfonds. Zie ook volgnummer 753 onder het hoofdstuk 'Reserves mutaties' en volgnummer 3.8 onder het hoofdstuk 'Investerings'. De kapitaallasten starten met ingang van 2027.

Nummer		258. Taakmutaties gemeentefonds (zie specificatie)				
De ontwikkeling heeft betrekking op een taakmutatie uit het gemeentefonds						
Taakveld	Portefeuillehouder	Budgetneutraal	Struc- tureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Taakveld(en)				-	1.721	-1.721
6.81A Beschermd wonen (WMO)	P. Moors	J	J	-	1.742	-1.742
6.81B Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	P. Moors	J	J	-	-21	21

De taakmutaties uit de mei- en septembercirculaire 2024 worden voor Beschermd wonen en Maatschappelijke opvang en OGGz overgeheveld naar het betreffende taakveld. Beide taakmutaties hebben betrekking op regionale middelen. Zie ook volgnummer 550.

Nummer	259. Taakmutatie Openbare bibliotheken					
De ontwikkeling heeft betrekking op een taakmutatie uit het gemeentefonds						
Taakveld	Portefeuillehouder	Budgetneutraal	Structureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Taakveld(en)				-	176	-176
5.6 Media	J. Huizinga	J	J	-	176	-176

De decentralisatie uitkering voor openbare bibliotheken vloeit voort uit de specifieke uitkering voor lokale bibliotheek voorzieningen. De uitkering komt uit de septembercirculaire 2024. Deze kon niet meer meegenomen worden in de begroting 2025. In de 1e bestuurlijke monitor 2025 wordt deze wijziging nu opgenomen. Het bedrag dat via de decentralisatie uitkering beschikbaar komt betreft € 176.000. Dit is overeenstemming met het bedrag dat de bibliotheek aanvraagt voor haar werkzaamheden. Door de wijziging van een specifieke uitkering naar een decentralisatie uitkering is het nu noodzakelijk om het budget specifiek toe te voegen aan het taakveld in de 1e bestuurlijke monitor 2025. Zie volgnummer 550.

Nummer	260. Onderwijshuisvesting					
De ontwikkeling heeft betrekking op een reguliere begrotingswijziging						
Taakveld	Portefeuillehouder	Budgetneutraal	Structureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Taakveld(en)				-	-	-
4.2 Onderwijshuisvesting	J. Huizinga	J	J	56	2.159	-2.103
4.2 Onderwijshuisvesting	J. Huizinga	J	J	-	9	-9
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	J. Huizinga	J	J	-56	-2.159	2.103
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	J. Huizinga	J	J	-	-9	9

Per abuis zijn in de begroting 2025 lasten voor onderwijshuisvesting onder taakveld 4.3 (Onderwijsbeleid en leerlingzaken) begroot. Met deze budgetneutrale wijziging worden de lasten onder het juiste taakveld (4.2 Onderwijshuisvesting) begroot.

Nummer		261. Muziek start lessen				
De ontwikkeling heeft betrekking op een reguliere begrotingswijziging						
Taakveld	Portefeuillehouder	Budgetneutraal	Structureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Taakveld(en)				-	-	-
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	J. Huizinga	J	J	-	11	-11
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	J. Huizinga	J	J	-	-11	11

In 2024 is de opdracht voor uitvoering van muziekstart lessen voor kinderen in het basisonderwijs ondergebracht in de beschikking van het Amphion (Opdrachtovereenkomst Amphion cultuurbedrijf). Het betreft een taak die conform de IV3 voorschriften thuishoort onder taakveld 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken. Het

totale budget staat in de begroting onder taakveld 5.3 - Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie. Derhalve worden middelen overgeheveld naar taakveld 4.3 zodat het budget conform de beschikking op het juiste taakveld landt. Het betreft hier een budget neutrale mutatie van € 11.350.

Nummer	262. SPUK GALA					
De ontwikkeling heeft betrekking op een reguliere begrotingswijziging						
Taakveld	Portefeuillehouder	Budgetneutraal	Structureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Taakveld(en)				41	41	-
5.1 Sportbeleid en activering	P. Moors	J	J	13	13	-
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	J. Huizinga	J	J	-67	-67	-
7.1 Volksgezondheid	J. Huizinga	J	J	86	86	-
7.1 Volksgezondheid	P. Moors	J	J	9	9	-

In 2023 is de SPUK GALA ontvangen. Om de verschillende deelbudgetten goed te kunnen monitoren zijn mutaties naar meerdere taakvelden noodzakelijk. Het betreft per saldo een budgetneutrale wijziging.

Nummer		263. Laborijn BUIG				
De ontwikkeling heeft betrekking op een reguliere begrotingswijziging						
Taakveld	Portefeuillehouder	Budgetneutraal	Structureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Taakveld(en)				1.645	1.645	-
6.3 Inkomensregelingen	J. Huizinga	J	J	1.645	1.645	

Het verwachte BUIG budget vanuit het Rijk voor 2025 valt hoger uit dan in de begroting is opgenomen. In de eindwijziging 2024 is dit voor 2024 opgenomen, en in de 1e BM wordt dit effect ook voor 2025 en verder opgenomen. Zoals gebruikelijk worden de lasten evenredig met het budget verhoogd, en wordt vooralsnog geen resultaat op BUIG opgenomen. Het betreft een budgetneutrale wijziging.

Nummer	264. Effect inkoop Wmo en Jeugdhulp 2026					
De ontwikkeling heeft betrekking op een reguliere begrotingswijziging						
Taakveld	Portefeuillehouder	Budgetneutraal	Structureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Taakveld(en)				-	1.600	-1.600
6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	R. Hummelink	J	N	-	100	-100
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	P. Moors	J	N	-	-152	152
6.71A Hulp bij het huishouden (WMO)	P. Moors	J	N	-	-347	347
6.71B Begeleiding (WMO)	P. Moors	J	N	-	1.323	-1.323
6.72A Jeugdhulp begeleiding	R. Hummelink	J	N	-	830	-830
6.81A Beschermd wonen (WMO)	P. Moors	J	N	-	-154	154

Op dit moment loopt het aanbestedingsproces om te komen tot nieuwe contracten op het gebied van Wmo en Jeugdhulp. Naar verwachting gaan de contracten in per 2026. De huidige contractperiode liep initieel van 1 juli 2022 tot 1 juli 2025, en is verlengd tot 1 januari 2026. Belangrijkste reden voor deze verlenging was de uitdrukkelijke wens om niet met gebroken boekjaren te werken. Vanwege de sturingsmogelijkheden verwachten we per 2026 een financieel voordeel. Logischerwijs betekent vertraging een financieel nadeel. Opgeteld met de kosten voor implementatie bedraagt het tekort incidenteel € 1.600.000.

Ten aanzien van de maatwerkkosten voor Wmo en Jeugdhulp laat de prognose voor het jaar 2025 een tekort zien, terwijl we op de lange termijn verwachten uit te komen met de middelen die in de (meerjaren)begroting ter beschikking zijn gesteld. De inzet op voorliggende voorzieningen en eigen kracht werpen in dat licht op lange termijn hun vruchten af. Het is op dit moment te vroeg om een concrete aanmelding te doen. Als het

nodig is om alsnog incidenteel bij te ramen, dan komen wij bij u terug bij de tweede bestuurlijke monitor 2025.

Nummer	265. IHP 2025 - vergoeding huurkosten					
De ontwikkeling heeft betrekking op een reguliere begrotingswijziging						
Taakveld	Portefeuillehouder	Budgetneutraal	Structureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Taakveld(en)				-	199	-199
4.2 Onderwijshuisvesting	J. Huizinga	J	J	-	199	-199

Op 25 april 2024 heeft de Raad het 'Integraal Huisvestingsplan Onderwijs - Ruimte om te groeien' en de daar aan gekoppeld financiële meerjarenraming vastgesteld. In de 1e Bestuurlijke Monitor 2025 worden de vastgestelde kredieten en het effect voor de exploitatie in de begroting 2025 opgenomen. Het betreft een voorbereidingskrediet voor nieuwbouw van VSO Isselborgh (€ 1.000.000), renovatie voor Het Timpaan (€ 2.000.000) en huurvergoeding voor tijdelijke onderwijsvoorzieningen bij De Pas en Octa (€ 200.000). De kapitaallasten van de investeringskredieten zullen in 2027 zichtbaar worden als de locaties in gebruik worden genomen. De kapitaallasten zullen in de begroting 2026 worden opgenomen (€ 100.000). De huurvergoeding voor tijdelijke onderwijsvoorzieningen heeft effect op de exploitatie 2025. De lasten worden gedekt uit de reserve Onderwijshuisvesting. Zie ook volgnummer 757.

Programma 3. Aantrekkelijke, gezonde en duurzame leefomgeving

In de onderstaande tabel vindt u de ontwikkelingen van programma 3. Aantrekkelijke, gezonde en duurzame leefomgeving. De verschillende ontwikkelingen worden onder tabel 6 toegelicht.

Tabel 6 (bedragen x € 1.000)

Nummer	Omschrijving	Budgetneutraal	Structureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Programma 3. Aantrekkelijke, gezonde en duurzame leefomgeving				5.393	1.570	3.823
350	Personele budgetten	J	J	-	-323	323
351	Subsidies derden	J	J	2.588	2.588	-
351	Subsidies derden	J	N	3.255	3.255	-
352	Hittestress	J	J	-500	-500	-
353	Ecoduct Koekendaal	J	N	50	50	-
354	Grex Laborijnlocatie	J	N	-	-3.500	3.500

Toelichting op de verschillende ontwikkelingen

Budgetneutrale wijzigingen

Nummer		350. Personele budgetten				
De ontwikkeling heeft betrekking op een reguliere begrotingswijziging						
Taakveld	Portefeuillehouder	Budgetneutraal	Structureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Taakveld(en)				-	-323	323
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	R. Steintjes	J	J	-	-13	13
7.2 Riolering	P. Moors	J	J	-	-	-
7.3 Afval	P. Moors	J	J	-	-	-
7.4 Milieubeheer	I. Lambregts	J	J	-	-270	270
7.4 Milieubeheer	R. Steintjes	J	J	-	212	-212
8.1 Ruimte en leefomgeving	I. Lambregts	J	J	-	-260	260
8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	H. Bulten	J	J	-	8	-8

De loonkosten van de ambtelijke organisatie moeten overeenkomstig de financiële voorschriften worden toegerekend aan de taakvelden van de begroting. De toerekening wordt jaarlijks geactualiseerd. Daarnaast wordt het opleidingsbudget en taakgericht personeelsbeleid geactualiseerd en herverdeeld over de teams. Het betreft een budgettaire neutrale wijziging over alle programma's en diverse taakvelden van de begroting. Zie ook de volgnummers 154, 250, 450, 553 en 652.

Nummer	351. Subsidies derden					
De ontwikkeling heeft betrekking op een reguliere begrotingswijziging						
Taakveld	Portefeuillehouder	Budgetneutraal	Structureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Taakveld(en)				5.843	5.843	-
7.4 Milieubeheer	R. Steintjes	J	J	1.526	1.526	-
7.4 Milieubeheer	R. Steintjes	J	N	3.165	3.165	-
7.4 Milieubeheer	R. Steintjes	J	J	421	421	-
7.4 Milieubeheer	R. Steintjes	J	J	641	641	-
8.1 Ruimte en leefomgeving	R. Steintjes	J	N	90	90	-

Een deel van onze activiteiten kunnen we betalen doordat we gebruik maken van diverse subsidiemogelijkheden. Bij het samenstellen van de begroting is zelden bekend of we (een) subsidie ontvangen en hoe groot die is. Om rechtmatig te handelen, moeten we echter de inkomstenkant van onze begroting verhogen met het bedrag van de betreffende subsidie om de gerelateerde uitgaven van dezelfde omvang te kunnen doen.

En voor het wijzigen van de begroting hebben we een raadsbesluit nodig, aangezien de raad het budgetrecht heeft. Met deze bestuurlijke monitor vragen wij uw raad nu toestemming om de begroting 2025 meerjarig te wijzigen op subsidie-ontvangsten. Budgettaire gevolgen heeft dit per saldo niet. De inkomsten zijn immers net zo hoog als de uitgaven.

Nummer		352. Hittestress				
De ontwikkeling heeft betrekking op een reguliere begrotingswijziging						
Taakveld	Portefeuillehouder	Budgetneutraal	Structureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Taakveld(en)				-500	-500	-
7.4 Milieubeheer	R. Steintjes	J	J	-500	-500	-
7.4 Milieubeheer	R. Steintjes	J	J	-	-	-

In de begroting 2025 is € 1.000.000 beschikbaar gesteld voor de begrotingsjaren 2025 en 2026 (€ 500.000 per jaar) voor de aanpak van hitte(stress). In de Eindwijziging 2024 is voor deze implementatie fase € 1.000.000 beschikbaar gesteld ten laste van het begrotingjaar 2024. Door middel van deze budgetneutrale wijziging wordt het budget in 2025 en 2026 conform het voorstel in de programmabegroting 2025 op de juiste wijze opgenomen. Zie ook volgnummer 756.

Nummer	353. Ecoduct Koekendaal					
De ontwikkeling heeft betrekking op een reguliere begrotingswijziging						
Taakveld	Portefeuillehouder	Budgetneutraal	Structureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Taakveld(en)				50	50	-
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	R. Steintjes	J	N	50	50	-

Rijkswaterstaat heeft de gemeente Doetinchem verzocht om een aantal werkzaamheden uit te voeren op het Ecoduct Koekendaal. Deze werkzaamheden behelzen het herstellen van een geluidswerende voorziening en het aanpakken van de invasieve soort Japanse Duizendknoop. De gemeente voert op verzoek van Rijkswaterstaat deze werkzaamheden in 2025 uit. De afspraken over opdracht, rechten en plichten worden vastgelegd in een addendum op de bestaande 'Overeenkomst inzake aanleg en regeling eigendom beheer en onderhoud van Ecopassage Koekendaal over de A18'. Om deze werkzaamheden op te kunnen starten is een budget van € 50.000 benodigd. Van Rijkswaterstaat wordt hiervoor een bijdrage ontvangen gelijk aan het beschikbaar gestelde budget.

Nummer	354. Grex Laborijnlocatie					
De ontwikkeling heeft betrekking op een reguliere begrotingswijziging						
Taakveld	Portefeuillehouder	Budgetneutraal	Structureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Taakveld(en)				-	-3.500	3.500
8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	H. Bulten	J	N	-	-3.500	3.500

Onderdeel van het raadsbesluit grondexploitatie Laborijnlocatie (2024) is een onttrekking van € 3.500.000 uit de reserve Investeringsfonds in jaarschijf 2025. De wijziging wordt na opmerking van de accountant in 2025 gecorrigeerd en als onderdeel van de jaarstukken 2024 doorgevoerd. Zie ook volgnummer 755 onder het hoofdstuk 'Reserves mutaties'.

Programma 4. Organisatie en financiën

In de onderstaande tabel vindt u de ontwikkelingen van programma 4. Organisatie en financiën. De verschillende ontwikkelingen worden onder tabel 7 toegelicht.

Tabel 7 (bedragen x € 1.000)

Nummer	Omschrijving	Budgetneutraal	Structureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Programma 4. Organisatie en financiën				-1.218	448	-1.666
401	Gemeentefonds - Septembercirculaire 2024	N	J	-	545	-545
402	Gemeentefonds - Decembercirculaire 2024	N	J	-	202	-202
403	Mobiliteitskosten college	N	N	-	24	-24
404	Projectleiding en werkvoorbereiding	N	J	-	-	-
405	Schades jaarwisseling	N	N	-	28	-28
406	Leren Werkt	N	J	-	472	-472
407	Begroting ICT-samenwerking 2025	N	J	-	33	-33
408	Aanschaf klantgeleidingssysteem	N	J	-	-	-
450	Personele budgetten	J	J	-1.568	-1.339	-229
450	Personele budgetten	J	N	-	341	-341
451	Decentralisatie uitkering Vitale Regio's (Regio Achterhoek)	J	J	350	350	-
452	VNOG	J	J	-	-208	208

Toelichting op de verschillende ontwikkelingen

Nummer	401. Gemeentefonds - Septembercirculaire 2024					
Taakveld	Portefeuillehouder	Budgetneutraal	Structureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Taakveld(en)				-	545	-545
0.8 Overige baten en lasten	H. Bulten	N	J	-	545	-545

In de septembercirculaire 2024 wordt de ontwikkeling van het access (het volume- en het nominale deel) toegevoegd aan de stelpost nominale ontwikkeling. U bent hierover geïnformeerd via raadsmededeling 2024-86. De ontwikkeling van de algemene uitkering uit het gemeentefonds is toegelicht bij volgnummer 501.

Nummer	402. Gemeentefonds - Decembercirculaire 2024					
Taakveld	Portefeuillehouder	Budgetneutraal	Structureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Taakveld(en)				-	202	-202
0.8 Overige baten en lasten	H. Bulten	N	J	-	202	-202

In de decembercirculaire 2024 wordt de ontwikkeling van het access (het volume- en het nominale deel) toegevoegd aan de stelpost nominale ontwikkeling. U bent hierover geïnformeerd via raadsmededeling 2025-02. De ontwikkeling van de algemene uitkering uit het gemeentefonds is toegelicht bij volgnummer 502.

Nummer	403. Mobiliteitskosten college					
Taakveld	Portefeuillehouder	Budgetneutraal	Structureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Taakveld(en)				-	24	-24
0.1 Bestuur	M. Boumans	N	N	-	24	-24

In toenemende mate vinden vergaderingen van collegeleden buiten Doetinchem plaats. Gezien de duur van deze overleggen, de tijdstippen waarop deze vergaderingen plaatsvinden en het niet altijd bereikbaar of efficiënt bereikbaar zijn van de locaties per OV is het wenselijk om gebruik te kunnen maken van taxidiensten. In een taxidienst ben je geheel vrij om te kunnen werken in de reistijd.

Er wordt budget aangevraagd voor de duur van 1 jaar. De mate waarin gebruik wordt gemaakt van taxidiensten en de ervaringen van college worden geëvalueerd. Op deze wijze kan weloverwogen bepaald worden welke structurele invulling het beste aansluit op de mobiliteitsbehoefte van college.

Nummer	404. Projectleiding en werkvoorbereiding					
Taakveld	Portefeuillehouder	Budgetneutraal	Structureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Taakveld(en)				-	-	-
0.8 Overige baten en lasten	R. Steintjes	N	J	-	-	-

In 2022 is de strategie voor de aanpak van klimaatadaptatie door de gemeenteraad vastgesteld. In 2023 is er een geprioriteerde TOP-15 lijst gemaakt met gebieden die het meest kwetsbaar zijn voor extreme neerslag. Voor de aanpak van deze wateroverlast is in de begroting 2025 middelen opgenomen om hiermee aan de slag te gaan. De komende 10 jaar worden meerdere gebieden (wijken) aangepakt. Voor de uitvoering hiervan is structureel extra capaciteit nodig in de vorm van een werkvoorbereider en civieltechnisch projectleider. Dekking vindt plaats uit de in de begroting 2025 beschikbaar gestelde middelen voor de aanpak van wateroverlast. In deze middelen is rekening gehouden met het benodigde aandeel kosten voor planvorming (personeelskosten).

Nummer	405. Schades jaarwisseling					
Taakveld	Portefeuillehouder	Budgetneutraal	Structureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Taakveld(en)				-	28	-28
0.8 Overige baten en lasten	M. Boumans	N	N	-	28	-28

Rondom de Jaarwisseling 2024-2025 hebben diverse onderdelen in de openbare ruimte schade opgelopen, ondanks de preventieve acties die elk jaar worden getroffen. De schades hebben zich met name voorgedaan bij een aantal afvalbakken, bebording, een speeltoestel en kolken. Dankzij extra preventieve maatregelen is de schade dit jaar beperkt gebleven. Genoemde kostenpost bevat alleen de materiële schade.

Nummer	406. Leren Werkt					
Taakveld	Portefeuillehouder	Budgetneutraal	Structureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Taakveld(en)				-	472	-472
0.8 Overige baten en lasten	J. Huizinga	N	J	-	472	-472

De begroting voor Leren Werkt (Doorstroompunt, regionale leerplicht) is niet correct opgenomen in de gemeentelijke begroting. Met de correctie wordt de vastgestelde begroting van Leren Werkt verwerkt in de gemeentelijke begroting. De wijziging levert per saldo een voordeel van € 71.000 op. Zie ook nummer 603 en 203.

Nummer	407. Begroting ICT-samenwerking 2025					
Taakveld	Portefeuillehouder	Budgetneutraal	Structureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Taakveld(en)				-	33	-33
0.8 Overige baten en lasten	P. Moors	N	J	-	33	-33

De vastgestelde begroting 2025 voor de ICT-samenwerking is vertaald in de gemeentelijke begroting 2025. Het betreft een budgettair neutrale wijziging. De structurele doorwerking wordt meegenomen in de begroting 2026. Zie ook volgnummer 650.

Nummer	408. Aanschaf klantgeleidingssysteem					
Taakveld	Portefeuillehouder	Budgetneutraal	Structureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Taakveld(en)				-	-	-
0.2 Burgerzaken	P. Moors	N	J	-	-	-

De ontwikkeling heeft betrekking op de kapitaallasten van de investering voor de aanschaf van een klantbegeleidingssysteem zoals opgenomen in Hoofdstuk 3 (zie volgnummer 3.1). De kapitaallasten starten met ingang van 2026.

Budgetneutrale wijzigingen

Nummer	450. Personele budgetten					
De ontwikkeling heeft betrekking op een reguliere begrotingswijziging						
Taakveld	Portefeuillehouder	Budgetneutraal	Structureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Taakveld(en)				-1.568	-998	-570
0.1 Bestuur	M. Boumans	J	J	-2	-59	57
0.2 Burgerzaken	M. Boumans	J	J	-	21	-21
0.8 Overige baten en lasten	H. Bulten	J	J	1.632	410	1.222
0.8 Overige baten en lasten	H. Bulten	J	N	-	341	-341
0.8 Overige baten en lasten	M. Boumans	J	J	-3.198	-1.711	-1.487
0.8 Overige baten en lasten	M. Boumans	J	N	-	-	

De loonkosten van de ambtelijke organisatie moeten overeenkomstig de financiële voorschriften worden toegerekend aan de taakvelden van de begroting. De toerekening wordt jaarlijks geactualiseerd. Daarnaast wordt het opleidingsbudget en taakgericht personeelsbeleid geactualiseerd en herverdeeld over de teams. Het betreft een budgettaire neutrale wijziging over alle programma's en diverse taakvelden van de begroting. Zie ook de volgnummers 154, 250, 350, 553 en 652.

Nummer	451. Decentralisatie uitkering Vitale Regio's (Regio Achterhoek)					
De ontwikkeling heeft betrekking op een reguliere begrotingswijziging						
Taakveld	Portefeuillehouder	Budgetneutraal	Structureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Taakveld(en)				350	350	-
0.1 Bestuur	M. Boumans	J	J	350	350	-

Het ministerie van BZK stelt voor de regio achterhoek procesmiddelen Nationaal Programma Vitale Regio's beschikbaar. De procesmiddelen hebben de vorm van een decentralisatie uitkering (DU). Dit betekent dat de middelen via het Gemeentefonds worden uitgekeerd. De gemeente Doetinchem is de regiokassier en is de ontvangende gemeente voor de decentralisatie uitkering van de Regio Achterhoek. De middelen (€ 350.000 per jaar voor 2025, 2026 en 2027) zullen worden toekend aan gemeente Doetinchem en dit wordt vervolgens doorgezet aan de Regio Achterhoek. Dit betreft een budgettaire neutrale wijziging.

Nummer	452. VNOG					
De ontwikkeling heeft betrekking op een reguliere begrotingswijziging						
Taakveld	Portefeuillehouder	Budgetneutraal	Structureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Taakveld(en)				-	-208	208
0.8 Overige baten en lasten	M. Boumans	J	J	-	-208	208

Een deel van de loon-prijs compensatie VNOG staat in de gemeentelijke begroting voor de jaren 2024 en 2025 nog in de stelpost nominale ontwikkeling. In de 1e Bestuurlijke monitor wordt dit bedrag, totaal € 208.000 N (2024: €75.000 en 2025: €133.000) uit de stelpost nominale ontwikkelingen gehaald (€ 208.000 V in Programma 4) en toegevoegd aan het taakveld waar de VNOG op is begroot. Voor de gemeentelijke begroting is dit budgettaire neutraal. Zie ook volgnummer 150.

Algemene dekkingsmiddelen

In de onderstaande tabel vindt u de ontwikkelingen van de algemene dekkingsmiddelen. De verschillende ontwikkelingen worden onder tabel 8 toegelicht.

Tabel 8 (bedragen x € 1.000)

Nummer	Omschrijving	Budgetneutraal	Structureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Algemene dekkingsmiddelen				1.958	-1.163	3.121
501	Gemeentefonds - Septembercirculaire 2024	N	J	1.204	866	338
502	Gemeentefonds - Decembereirculaire 2024	N	J	577	-	577
503	Rentelasten investeringen	N	J	-	-	-
503	Rentelasten investeringen	N	N	-	-	-
550	Taakmutaties gemeentefonds	J	J	-	-1.897	1.897
550	Taakmutaties gemeentefonds	J	N	-	-104	104
551	Herschikking parkeren	J	J	177	-	177
552	Rentemutatie investeringen	J	J	-	-	-
553	Personele budgetten	J	J	-	-25	25
553	Personele budgetten	J	N	-	-3	3

Toelichting op de verschillende ontwikkelingen

Nummer	501. Gemeentefonds - Septembercirculaire 2024					
Taakveld	Portefeuillehouder	Budgetneutraal	Structureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Taakveld(en)				1.204	866	338
0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	H. Bulten	N	J	1.204	866	338

De omvang van de algemene uitkering (op basis van de septembercirculaire 2024) neemt ten opzichte van de meicirculaire 2024 in het begrotingsjaar 2025 toe. Hier staan taakmutaties tegenover die onderstaand zijn gespecificeerd. U bent hierover geïnformeerd via raadsmededeling 2024-86. Zie ook volgnummer 401.

Taakmutatie begrotingsjaar	Bedrag (x € 1.000)
SC24 - Toezicht en Handhaving aanpassing kwaliteitseisen kinderopvang	6
SC24 - Kinderopvang Sociaal Medische Indicatie (SMI)	17
SC24 - Digitaal Stelsel Omgevingswet	-47
SC24 - Digitaal Stelsel Omgevingswet (betreft een lagere bate)	47
SC24 - Maatschappelijke opvang en OGGz (DU)	-21
SC24 - Wet Betaalbare Huur	55
SC24 - Toekomstbestendig maken energiebeleid	371
SC24 - Openbare bibliotheken	176
SC24 - Beschermd Wonen (IU)	175
SC24 - Participatie (IU)	87
Totaal	866

Nummer	502. Gemeentefonds - Decembereirculaire 2024					
Taakveld	Portefeuillehouder	Budgetneutraal	Structureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Taakveld(en)				577	-	577
0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	H. Bulten	N	J	577	-	577

De omvang van de algemene uitkering (op basis van de decembercirculaire 2024) neemt ten opzichte van de septembercirculaire 2024 in het begrotingsjaar 2025 toe. Hier staan taakmutaties tegenover. U bent hierover geïnformeerd via raadsmededeling 2025-02. Zie ook volgnummer 402.

Nummer	503. Rentelasten investeringen					
Taakveld	Portefeuillehouder	Budgetneutraal	Structureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Taakveld(en)				-	-	-
0.5 Treasury	H. Bulten	N	J	-	-	-
0.5 Treasury	H. Bulten	N	N	-	-	-

De ontwikkeling heeft betrekking op de rentelasten van de verschillende investeringen zoals opgenomen in hoofdstuk 3. Aangezien de rente direct wordt doorberekend naar de taakvelden is de netto mutatie nihil. Het totale rentebedrag in 2025 bedraagt € 1.650. In 2026 bedraagt het rentebedrag € 25.832 en loopt af tot € 23.069 in 2028.

Budgetneutrale wijzigingen

Nummer		550. Taakmutaties gemeentefonds					
De ontwikkeling heeft betrekking op een taakmutatie uit het gemeentefonds							
Taakveld		Portefeuillehouder	Budgetneutraal	Struc- tureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Taakveld(en)					-	-2.001	2.001
0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds		H. Bulten	J	J	-	-1.897	1.897
0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds		H. Bulten	J	N	-	-104	104

Onderstaand treft u de specificatie aan van de over te hevelen taakmutaties.

Volgnummer	Taakmutatie	Bedrag (x € 1.000)
259 SC2024	Openbare bibliotheken (DU)	-176
258 SC2024	3D's sociaal domein - Beschermd Wonen	-175
258 SC2024	Maatschappelijke opvang en OGGz	21
258 MC2024	3D's sociaal domein - Beschermd wonen (IU)	-1.567
Vrijval DC2024	Vangnetconstructie energietoelage	-104
Totaal		-2.001

Nummer	551. Herschikking parkeren					
De ontwikkeling heeft betrekking op een reguliere begrotingswijziging						
Taakveld	Portefeuillehouder	Budgetneutraal	Structureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Taakveld(en)				177	-	177
0.63 Parkeerbelasting	R. Steintjes	J	J	177	-	177

De baten parkeervergunningen staan begroot op taakveld 2.2 Parkeren terwijl de realisatie op taakveld 0.63 Parkeerbelasting wordt verantwoord. Door middel van deze begrotingswijziging worden de begrote baten parkeervergunningen gecorrigeerd naar het taakveld 0.63 Parkeerbelasting, conform de uitgangspunten van het BBV. Daarnaast waren investeringslasten begroot waar geen realisatie tegenover staan. Deze begrote lasten zijn naar beneden bijgesteld, evenals de begrote baten parkeerbelasting. De wijzigingen zijn een herschikking en zijn budgettair neutraal. Zie ook volgnummer 152 in programma 1. Doetinchem 2036.

Nummer	552. Rentemutatie investeringen					
De ontwikkeling heeft betrekking op een reguliere begrotingswijziging						
Taakveld	Portefeuillehouder	Budgetneutraal	Structureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Taakveld(en)				-	-	-
0.5 Treasury	H. Bulten	J	J	-	-	

De ontwikkeling heeft betrekking op de rentelasten van de verschillende investeringen zoals opgenomen in hoofdstuk 3. Aangezien de rente direct wordt doorberekend naar de taakvelden is de netto mutatie nihil. Het totale rentebedrag in 2025 bedraagt nihil. In 2028 is het rentebedrag € 83.436. De rentemutaties hebben betrekking op de investeringen DUMAVA.

Nummer		553. Personele budgetten				
De ontwikkeling heeft betrekking op een reguliere begrotingswijziging						
Taakveld	Portefeuillehouder	Budgetneutraal	Structureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Taakveld(en)				-	-28	28
0.5 Treasury	H. Bulten	J	J	-	-	-
0.61 OZB woningen	H. Bulten	J	J	-	-21	21
0.61 OZB woningen	H. Bulten	J	N	-	-3	3
0.64 Belastingen overig	H. Bulten	J	J	-	-5	5
0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	H. Bulten	J	J	-	1	-1

De loonkosten van de ambtelijke organisatie moeten overeenkomstig de financiële voorschriften worden toegerekend aan de taakvelden van de begroting. De toerekening wordt jaarlijks geactualiseerd. Daarnaast wordt het opleidingsbudget en taakgericht personeelsbeleid geactualiseerd en herverdeeld over de teams. Het betreft een budgettaire neutrale wijziging over alle programma's en diverse taakvelden van de begroting. Zie ook de volgnummers 154, 250, 350, 450 en 652.

Overhead

In de onderstaande tabel vindt u de ontwikkelingen van de overhead. De verschillende ontwikkelingen worden onder tabel 9 toegelicht.

Tabel 9 (bedragen x € 1.000)

Nummer	Omschrijving	Budgetneutraal	Structureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Overhead				827	3.108	-2.281
601	Projectleiding en werkvoorbereiding	N	J	-	-	-
602	Overheadinkomsten samenwerkingsverbanden	N	J	-	-40	40
603	Leren Werkt	N	J	219	-	219
604	Kapitaalaasten investeringen	N	J	-	-	-
650	Begroting ICT-samenwerking 2025	J	J	1.170	1.138	32
651	ICT-samenwerking	J	N	-562	-	-562
652	Personele budgetten	J	J	-	2.310	-2.310
652	Personele budgetten	J	N	-	-300	300
653	DUMAVA - krediet Stadhuis	J	J	-	-	-

Toelichting op de verschillende ontwikkelingen

Nummer	601. Projectleiding en werkvoorbereiding					
Taakveld	Portefeuillehouder	Budgetneutraal	Structureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Taakveld(en)				-	-	-
0.4 Overhead	M. Boumans	N	J	-	-	-

In 2022 is de strategie voor de aanpak van klimaatadaptatie door de gemeenteraad vastgesteld. In 2023 is er een geprioriteerde TOP-15 lijst gemaakt met gebieden die het meest kwetsbaar zijn voor extreme neerslag. Voor de aanpak van deze wateroverlast is in de begroting 2025 middelen opgenomen om hiermee aan de slag te gaan.

De komende 10 jaar worden meerdere gebieden (wijken) aangepakt. Voor de uitvoering hiervan is structureel extra capaciteit nodig in de vorm van een werkvoorbereider en civieltechnisch projectleider. Dekking vindt plaats uit de in de begroting 2025 beschikbaar gestelde middelen voor de aanpak van wateroverlast. In deze middelen is rekening gehouden met het benodigde aandeel kosten voor planvorming (personeelskosten).

Nummer	602. Overheadinkomsten samenwerkingsverbanden					
Taakveld	Portefeuillehouder	Budgetneutraal	Structureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Taakveld(en)				-	-40	40
0.4 Overhead	M. Boumans	N	J	4	-	4
0.4 Overhead	P. Moors	N	J	-4	-40	36

De bijdrage in de overhead van de ICT-Samenwerking stijgt over de jaren 2024 en 2025 met per saldo € 4.000. Daarnaast vindt er een correctie plaats op de doorwerking van de bijdrage in de overhead 2024 met € 40.000.

Nummer	603. Leren Werkt					
Taakveld	Portefeuillehouder	Budgetneutraal	Structureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Taakveld(en)				219	-	219
0.4 Overhead	M. Boumans	N	J	219	-	219

De begroting voor Leren Werkt (Doorstroompunt, regionale leerplicht) is niet correct opgenomen in de gemeentelijke begroting. Met de correctie wordt de vastgestelde begroting van Leren Werkt verwerkt in de gemeentelijke begroting. De wijziging levert per saldo een voordeel van € 71.000 op. Zie ook de volgnummers 406 en 203.

Nummer	604. Kapitaallasten investeringen					
Taakveld	Portefeuillehouder	Budgetneutraal	Structureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Taakveld(en)				-	-	-
0.4 Overhead	P. Moors	N	J	-	-	-

De ontwikkeling heeft betrekking op de kapitaallasten van de verbouwing van de spreekkamer C Publiekzaken (zie volgnummer 3.4) zoals opgenomen in Hoofdstuk 3. Naast de verbouwing dient het alarmsysteem in Bergzicht (zie volgnummer 3.2) alsmede het zonnescherm in het Stadhuis (zie volgnummer 3.3) te worden vervangen. De kapitaallasten starten met ingang van 2026.

Budgetneutrale wijzigingen

Nummer	650. Begroting ICT-samenwerking 2025					
De ontwikkeling heeft betrekking op een reguliere begrotingswijziging						
Taakveld	Portefeuillehouder	Budgetneutraal	Structureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Taakveld(en)				1.170	1.138	32
0.4 Overhead	P. Moors	J	J	1.170	1.138	32

De vastgestelde begroting 2025 voor de ICT-samenwerking is vertaald in de gemeentelijke begroting 2025. Het betreft een budgettair neutrale wijziging. De structurele doorwerking wordt meegenomen in de begroting 2026. Zie ook volgnummer 407.

Nummer	651. ICT-samenwerking					
De ontwikkeling heeft betrekking op een reguliere begrotingswijziging						
Taakveld	Portefeuillehouder	Budgetneutraal	Structureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Taakveld(en)				-562	-	-562
0.4 Overhead	P. Moors	J	N	-562	-	-562

In het begrotingsjaar 2025 wordt een deel van het resultaat 2023 (€ 200.000) en een deel van het resultaat 2024 (€ 303.000) van de ICT-samenwerking uitbetaald aan de partners. Dit resultaat stond in de reserve ICT-samenwerking en wordt middels deze wijziging onttrokken uit de reserve en toegevoegd aan de exploitatie van de samenwerking. Zie volgnummer 752.

Nummer	652. Personele budgetten					
De ontwikkeling heeft betrekking op een reguliere begrotingswijziging						
Taakveld	Portefeuillehouder	Budgetneutraal	Structureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Taakveld(en)				-	2.010	-2.010
0.4 Overhead	M. Boumans	J	J	-	2.310	-2.310
0.4 Overhead	M. Boumans	J	N	-	-300	300
0.4 Overhead	P. Moors	J	J	-	-	

De loonkosten van de ambtelijke organisatie moeten overeenkomstig de financiële voorschriften worden toegerekend aan de taakvelden van de begroting. De toerekening wordt jaarlijks geactualiseerd. Daarnaast wordt het opleidingsbudget en taakgericht personeelsbeleid geactualiseerd en herverdeeld over de teams. Het betreft een budgettair neutrale wijziging over alle programma's en diverse taakvelden van de begroting. Zie ook de volgnummers 154, 250, 350, 450 en 553.

Nummer	653. DUMAVA - krediet Stadhuis					
De ontwikkeling heeft betrekking op een reguliere begrotingswijziging						
Taakveld	Portefeuillehouder	Budgetneutraal	Structureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Taakveld(en)				-	-	-
0.4 Overhead	P. Moors	J	J	-	-	

Voor het verduurzamen van gemeentelijk vastgoed heeft de gemeente voor 5 panden DUMAVA (Duurzaam Maatschappelijk Vastgoed) subsidie ontvangen. Dit is o.a. het Stadhuis. Op basis van de huidige inzichten is de verwachting dat dit in meerjarig perspectief budgettair neutraal in de exploitatie kan worden gerealiseerd. Naast de ontvangen subsidie DUMAVA, het bestaande krediet verduurzaming panden leidt de investering tot vervallen MJOP kosten (meerjarig onderhoud) en een jaarlijkse besparing bij de gemeentelijke panden. Door deze verschillende dekkingsbronnen wordt geen bijdrage vanuit de algemene middelen verwacht. De investering en de dekking worden verrekend met het vastgoedfonds. Zie ook volgnummer 753 onder het hoofdstuk 'Reserves mutaties' en volgnummer 3.8 onder het hoofdstuk 'Investerings'. De kapitaallasten starten met ingang van 2027.

Reserve mutaties

In de onderstaande tabel vindt u de ontwikkelingen van de mutaties in de reserves. De verschillende ontwikkelingen worden onder tabel 10 toegelicht.

Tabel 10 (bedragen x € 1.000)

Nummer	Omschrijving	Budgetneutraal	Structureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Mutaties reserves				-3.373	255	-3.628
750	Doorgeschoven activiteiten (EW24)	J	N	-634	-	-634
751	Verkoop woning Nieuweweg 21 en actualisatie vastgoedfonds	J	N	-	255	-255
752	ICT-samenwerking	J	N	562	-	562
753	Vastgoedfonds (mutaties)	J	J	-	-	-
754	Cultuurbudget	J	J	-	-	-
755	Grex Laborijnlocatie	J	N	-3.500	-	-3.500
756	Hittestress	J	J	-	-	-
757	IHP 2025 - vergoeding huurkosten	J	J	199	-	199

Toelichting op de verschillende ontwikkelingen

Budgetneutrale wijzigingen

Nummer	750. Doorgeschoven activiteiten (EW24)					
De ontwikkeling wordt toegevoegd aan de reserve doorgeschoven activiteiten						
Taakveld	Portefuillehouder	Budgetneutraal	Structureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Taakveld(en)				-634	-	-634
0.10 Mutaties reserves	H. Bulten	J	N	-634	-	-634

Betreft een correctie op de mutatie in de Eindwijziging 2024 en de beschikbaar gestelde budgetten voor Koningsdag 2025. Beide besluiten hebben dezelfde onttrekking. Zie volgnummer 153.

Nummer	751. Verkoop woning Nieuweweg 21 en actualisatie vastgoedfonds					
De ontwikkeling heeft betrekking op een reguliere begrotingswijziging						
Taakveld	Portefeuillehouder	Budgetneutraal	Structureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Taakveld(en)				-	-	-
4.2 Onderwijshuisvesting	J. Huizinga	J	J	56	2.159	-2.103
4.2 Onderwijshuisvesting	J. Huizinga	J	J	-	9	-9
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	J. Huizinga	J	J	-56	-2.159	2.103
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	J. Huizinga	J	J	-	-9	9

De verkoop van de woning aan de Nieuweweg 21 is onderdeel van het vastgoedfonds. Betreffende woning stond al aangemerkt als 'te verkopen' op de lijst met mogelijk te verkopen gemeentelijk vastgoed. De opbrengst komt ten gunste van de reserve vastgoedfonds. Goed om hier te vermelden is dat periodiek de stand van het vastgoedfonds aan college en raad wordt gemeld. Dit onder de noemer "actualisatie vastgoedfonds". Deze actualisatie is beoogd voor 1 juli 2025 aan te bieden. Zie ook volgnummer 151 in het programma 1. Doetinchem 2036.

Nummer		752. ICT-samenwerking				
De ontwikkeling heeft betrekking op een reguliere begrotingswijziging						
Taakveld	Portefeuillehouder	Budgetneutraal	Structureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Taakveld(en)				562	-	562
0.10 Mutaties reserves	P. Moors	J	N	562	-	562

In het begrotingsjaar 2025 wordt een deel van het resultaat 2023 (€ 200.000) en een deel van het resultaat 2024 (€ 303.000) van de ICT-samenwerking uitbetaald aan de partners. Middels deze wijziging wordt het bedrag onttrokken aan de reserve. Zie volgnummer 651.

Nummer	753. Vastgoedfonds (mutaties)					
De ontwikkeling heeft betrekking op een reguliere begrotingswijziging						
Taakveld	Portefeuillehouder	Budgetneutraal	Structureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Taakveld(en)				-	-	-
0.10 Mutaties reserves	P. Moors	J	J	-	-	

Diverse mutaties worden verrekend met de reserve Vastgoedfonds. Dit zijn:

1. Aankoop Willy Brandtplein 12 (volgnummer 254).
2. Een vijftal investeringen DUMAVA én een aframing krediet ter dekking.
 - DUMAVA - krediet Kleurrijk (volgnummer 251).
 - DUMAVA - krediet de Bongerd (volgnummer 252).
 - DUMAVA - krediet de Pol (volgnummer 253).
 - DUMAVA - krediet KBC Wehl (volgnummer 257).
 - DUMAVA - krediet Stadhuis (volgnummer 653).
 - DUMAVA - aframing krediet verduurzaming panden ter dekking (volgnummer 157).

Nummer		754. Cultuurbudget				
De ontwikkeling heeft betrekking op een reguliere begrotingswijziging						
Taakveld	Portefeuillehouder	Budgetneutraal	Structureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Taakveld(en)				-	-	-
0.10 Mutaties reserves	J. Huizinga	J	J	-	-	

In de begroting 2025 is € 2.100.000 beschikbaar gesteld voor de begrotingsjaren 2025, 2026 en 2027 (€ 700.000 per jaar) voor de implementatie van onze cultuurvisie 'Verbinden, verrijken en versterken met kunst en cultuur'. In de Eindwijziging 2024 is voor deze implementatie fase € 2.100.000 beschikbaar gesteld ten laste van het begrotingsjaar 2024. Door middel van deze budgetneutrale wijziging wordt het budget in 2025, 2026 en 2027 conform het voorstel in de programmabegroting 2025 op de juiste wijze opgenomen. Zie ook volgnummer 256.

Nummer		755. Grex Laborijnlocatie				
De ontwikkeling heeft betrekking op een reguliere begrotingswijziging						
Taakveld	Portefeuillehouder	Budgetneutraal	Structureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Taakveld(en)				-3.500	-	-3.500
0.10 Mutaties reserves	H. Bulten	J	N	-3.500	-	-3.500

Onderdeel van het raadsbesluit grondexploitatie Laborijnlocatie (2024) is een onttrekking van 3,5 miljoen uit de reserve Investeringsfonds in jaarschijf 2025. De wijziging wordt na opmerking van de accountant in 2025 gecorrigeerd en al als onderdeel van de jaarstukken 2024 doorgevoerd. Zie ook volgnummer 354 onder Programma 3.

Nummer	756. Hittestress					
De ontwikkeling heeft betrekking op een reguliere begrotingswijziging						
Taakveld	Portefeuillehouder	Budgetneutraal	Structureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Taakveld(en)				-	-	-
0.10 Mutaties reserves	R. Steintjes	J	J	-	-	

In de begroting 2025 is € 1.000.000 beschikbaar gesteld voor de begrotingsjaren 2025 en 2026 (€ 500.000 per jaar) voor de aanpak van hitte(stress). In de Eindwijziging 2024 is voor deze implementatie fase € 1.000.000 beschikbaar gesteld ten laste van het begrotingsjaar 2024. Door middel van deze budgetneutrale wijziging wordt het budget in 2025 en 2026 conform het voorstel in de programmabegroting 2025 op de juiste wijze opgenomen. Zie ook volgnummer 352.

Nummer	757. IHP 2025 - vergoeding huurkosten					
De ontwikkeling heeft betrekking op een reguliere begrotingswijziging						
Taakveld	Portefeuillehouder	Budgetneutraal	Structureel	Baten	Lasten	Saldo
Totaal Taakveld(en)				199	-	199
0.10 Mutaties reserves	J. Huizinga	J	J	199	-	199

Op 25 april 2024 heeft de Raad het 'Integraal Huisvestingsplan Onderwijs - Ruimte om te groeien' en de daar aan gekoppeld financiële meerjarenraming vastgesteld. In deze bestuurlijke monitor worden de vastgestelde kredieten 2025 en het effect voor de exploitatie in de begroting 2025 opgenomen. Het betreft een voorbereidingskrediet voor nieuwbouw van VSO Isselborgh (€ 1.000.000), renovatie voor Het Timpaan (€ 2.000.000) en huurvergoeding voor tijdelijke onderwijsvoorzieningen bij De Pas en Octa (€ 200.000). De kapitaallasten van de investeringskredieten zullen in 2027 zichtbaar worden als de locaties in gebruik worden genomen. De kapitaallasten zullen in de begroting 2026 worden opgenomen (€ 100.000). De huurvergoeding voor tijdelijke onderwijsvoorzieningen heeft effect op de exploitatie en zal daarom in de begroting 2025 opgenomen worden. De lasten worden gedekt uit de reserve Onderwijshuisvesting. Zie ook volgnummer 265.

Overige ontwikkelingen

Naast de in dit hoofdstuk gepresenteerde verwachte beleidsmatige en financiële afwijkingen over 2025 ten opzichte van de begroting 2025 zien we ook een aantal ontwikkelingen die we op dit moment nog niet financieel kunnen vertalen.

Omgevingskamer

De Omgevingswet vraagt een andere manier van werken. Als gemeente overleggen we meer in een vroegtijdig stadium over plannen en met initiatiefnemers. Ook maken we meer deelgebiedsuitwerkingen om dergelijke plannen beter te kunnen beoordelen. Daar staan niet altijd inkomsten via kostenverhaal tegenover. Daarnaast vraagt de groei van onze stad naar 70.000 inwoners ook meer ondersteuning bij de ruimtevraag van maatschappelijke voorzieningen, zoals huisartsen. De capaciteit die benodigd is voor deze dienstverlening, kunnen we niet allemaal verhalen met kostenverhaal. Daardoor is er naar verwachting structureel minder kostendekking dan de standaard begrootte € 300.000. Financieel is nog onbekend wat de verwachte effecten hiervan in meerjarenperspectief zijn. Hier komen we in de tweede monitor 2025 op terug.

Juridische inzet project De Veentjes

Het project de Veentjes is in 2023 afgerond en begin 2024 heeft de laatste aanplant plaatsgevonden. Daarmee is de realisatie van het project afgerond. Echter loopt er nog wel een juridische procedure betreffende de subsidietoekenning. Hiervoor is in 2024 en wordt in 2025 nog de nodige inzet gedaan door de projectleider en de gemeentelijke jurist. Deze inzet is er op gericht om onze extern ingehuurde advocaat van de juiste informatie te voorzien en gezamenlijk de strategie uit te stippelen. De verwachting is dat in de loop van dit jaar een definitieve uitspraak volgt (Raad van State). Tot die tijd wordt het proces nauwlettend gevolgd en waar nodig volgt juridische inzet. Op dit moment kan niet ingeschat worden hoeveel kosten hiermee gemoeid zijn. In de tweede bestuurlijke monitor is hier naar alle waarschijnlijkheid wel duidelijkheid over te geven.

Onderuitputting personele budgetten

De afgelopen jaren hebben we op de personele budgetten als gevolg van de overspannen arbeidsmarkt voordelen gerealiseerd. De prognose op basis van de eerste 3 maanden laat wederom een onderuitputting op de personele budgetten zien. Mede op basis van de huidige geo-politieke ontwikkelingen is het op het moment van het opstellen van deze bestuurlijke monitor nog te vroeg om al een bedrag voor onderuitputting in te ramen. Indien deze verwachte trend zich doorzet, zullen we hier in de tweede bestuurlijke monitor bij u op terugkomen.

3. Investeringsen

In de onderstaande tabel vindt u de ontwikkelingen van de verschillende investeringen. Onder de tabel volgt per investering een toelichting.

Tabel 11 (bedragen x € 1.000)

Nummer	Balanscategorie	Omschrijving	Jaar	Bruto investering	Bijdrage van derden	Netto investering
3.1	MVA - Machines, apparaten en installaties - EN	Aanschaf klantgeleidingssysteem	2025	15	-	15
3.2	MVA - Machines, apparaten en installaties - EN	Vervanging alarmsysteem Bergzicht	2025	20	-	20
3.3	MVA - Machines, apparaten en installaties - EN	Vervanging zonnescerm Stadhuis	2025	16	-	16
3.4	MVA - Bedrijfsgebouwen - EN	Verbouwing spreekkamer C Publiekszaken	2025	30	-	30
3.5	MVA Grond-, weg, en waterbouwkundige werken MN	Aanvalsplan Binnenstad, Oude IJssel	2025	1.535	-	1.535
3.6	MVA Grond-, weg, en waterbouwkundige werken MN	Robuustheid ringstructuur Doetinchem	2025	100	-	100
3.7	MVA - Bedrijfsgebouwen - EN	Aankoop Willy Brandtplein 12 (gedeeltelijk)	2025	250	-	250
3.8	MVA - Machines, apparaten en installaties - EN	DUMAVA - krediet de Bongerd	2025	134	27	108
3.8	MVA - Bedrijfsgebouwen - EN	DUMAVA - krediet de Pol	2026	1.258	192	1.066
3.8	MVA - Bedrijfsgebouwen - EN	DUMAVA - krediet KBC Wehl	2026	2.962	1.163	1.799
3.8	MVA - Bedrijfsgebouwen - EN	DUMAVA - krediet Stadhuis	2026	4.001	1.500	2.501
3.8	MVA - Bedrijfsgebouwen - EN	DUMAVA - krediet Het Kleurrijk	2026	1.321	424	898
3.9	MVA - Overige vaste activa EN	Directieverblijf / informatiepunt	2025	72	-	72
3.10	MVA Machines, apparaten en installaties EN	Uitbreiding aanleg fietsverlichting Kelderweg Wehl	2025	30	-	30
3.11	MVA - Bedrijfsgebouwen - EN	Nieuwbouw VSO Isselborgh	2025	1.035	-	1.035
3.11	MVA - Bedrijfsgebouwen - EN	Upgraden Het Timpaan	2025	1.986	-	1.986
Totaal nieuwe Investerings				14.766	3.305	11.461
3.8	MVA - Bedrijfsgebouwen - EN	DUMAVA - afdanking krediet verduurzaming eigen panden	2025	-1.044	-	-1.044
3.9	MVA Grond-, weg, en waterbouwkundige werken MN	DPRA krediet 2025	2025	-10	-	-10
3.9	MVA Grond-, weg, en waterbouwkundige werken MN	Hoofdstraat gaanderen	2025	-10	-	-10
3.9	MVA Grond-, weg, en waterbouwkundige werken MN	Reconstr JF Kennedyl - Hofstr en Bilderdijkstr	2025	-10	-	-10
3.9	MVA Grond-, weg, en waterbouwkundige werken MN	Vijverberggroute	2025	-22	-	-22
3.9	MVA Grond-, weg, en waterbouwkundige werken MN	Herinrichting Van Hogendorpplan	2025	-5	-	-5
3.9	MVA Grond-, weg, en waterbouwkundige werken MN	Herinrichting Zuivelweg 30 km zone	2025	-5	-	-5
3.9	MVA Grond-, weg, en waterbouwkundige werken MN	Herinrichting Plattenburgstraat	2025	-10	-	-10

Tabel 11 (bedragen x € 1.000)

Nummer	Balanscategorie	Omschrijving	Jaar	Bruto investering	Bijdrage van derden	Netto investering
Totaal verlaging bestaande Investerings				-1.116	-	-1.116
Totaal Investerings				13.650	3.305	10.345

Nieuwe investeringen 2025: € 5.224.000 (bruto) en € 5.197.000 (netto)

Nieuwe investeringen 2026: € 9.542.000 (bruto) en € 6.264.000 (netto)

3.1 Aanschaf klantgeleidingssysteem: € 15.000

Om onze dienstverlening door te ontwikkelen is het van belang om ons roostersysteem te koppelen aan het klantgeleidingssysteem. Hier kan de huidige leverancier niet aan voldoen. Daarnaast heeft de huidige leverancier aangegeven dat we geen doorontwikkelingen hoeven te verwachten op dit product. Hiervoor is een eenmalige investering nodig van € 15.000. De jaarlijkse kosten van € 10.000 liggen wat lager dan de huidige kosten en kunnen vanuit het reguliere budget worden betaald. Aanschaf levert nog twee extra voordelen op:

1. Het nieuwe systeem zorgt voor een efficiënter planningsproces;
2. Het nieuwe systeem biedt de mogelijkheid om met onze bestaande chatbot te koppelen. Daardoor kunnen inwoners ook een afspraak maken via onze chatbot. Dat betekent minder telefoon voor TIC.

Zie ook volgnummer 408. Kapitaallasten: € 1.748.

3.2 Vervanging alarmsysteem Bergzicht: € 20.000

De inbraakinstallatie binnen pand Bergzicht was qua technische levensduur aan vervanging toe. Aangezien de inbraakinstallatie nog goed functioneerde en er onduidelijkheid heerste over de toekomst van pand Bergzicht, is ervoor gekozen om nog niet tot vervanging over te gaan. Door een storing die niet meer te verhelpen was, is de noodzaak alsnog ontstaan om tot vervanging over te gaan. In de tussenliggende periode zijn extra controleronden gelopen door de externe beveiligingspartner.

Omdat hier geen vrijval van investeringslasten tegenover staat geldt deze als nieuwe aanmelding.

Kapitaallasten: € 1.663.

3.3 Vervanging zonnescherf Stadhuis: € 16.600

Een deel van de zonneschermen van het stadhuis was aan vervanging toe en moest vervangen worden. Omdat hier geen vrijval van investeringslasten tegenover staat geldt deze als nieuwe aanmelding.

Kapitaallasten: € 1.373.

3.4 Verbouwing spreekkamer C Publiekszaken: € 30.000

Door de groei van onze organisatie en het toenemende aantal inwoners (meer dan 60.000), is de druk op onze huidige spreekkamers en overleg ruimtes aanzienlijk toegenomen. Een extra spreekkamer is noodzakelijk om de efficiëntie van de teams Publiekszaken, Schuldienstverlening, Leren Werkt en Bouwloket te waarborgen. Dit zal leiden tot kortere wachttijden voor inwoners en een verbeterde dienstverlening. Het niet realiseren van deze extra ruimte zal resulteren in langere wachttijden, verminderde klanttevredenheid en verhoogde werkdruk voor onze medewerkers.

Kapitaallasten: € 2.495.

3.5 Onderwerp: Aanvalsplan Binnenstad, Oude IJssel: € 1.535.000

In 2015 is de aanloop gemaakt om te komen tot een Aanvalsplan Binnenstad. Een plan om onze binnenstad vanuit een veranderende kijk op en het gebruik van die binnenstad, aantrekkelijk en leefbaar te houden. Een belangrijk onderdeel van het Aanvalsplan Binnenstad is om de binnenstad en de Oude IJssel meer met elkaar te verbinden, het verblijven langs de oude IJssel te versterken en het daarmee klaar te maken voor de toekomst. Sinds het raadsbesluit tot uitvoering van dit project op 9 november 2017 is er al veel aangepakt. Recent zijn de drie laatste nog te realiseren onderdelen, die met name de beleving van het water gaan versterken, afgerond en daarmee is het gehele project Oude IJssel in de afrondende fase.

Om de werkzaamheden te kunnen afronden is wel aanvullend een krediet nodig. De kapitaallasten € 79.837 met ingang van 2026 worden gedekt binnen de nog resterende budgettaire ruimte in het Aanvalsplan Binnenstad. Zie hiervoor programma 1 en volgnummer 155.

3.6 Onderwerp: Robuustheid ringstructuur Doetinchem: € 100.000

De gemeenteraad heeft op 28 maart 2024 het mobiliteitsplan Doetinchem 2036 vastgesteld. In het plan staat opgenomen dat de straten in het centrum worden afgewaardeerd naar 30 km per uur en dat er een centrum-ring wordt gecreëerd. Om dit goed uit te voeren moeten er vijf rotondes worden omgezet naar Verkeersregelininstallatie - kruispunten (stoplichten), zodat het verkeer goed kan doorstromen.

In het Meerjaren Investeringsprogramma zijn gelden gereserveerd voor de verbetering van de ringstructuur. Hierbij worden gelden gevraagd als voorbereidingskrediet voor de planvorming van omzetting van de rotondes zodat de werkzaamheden in 2026 kunnen plaatsvinden.

De rentelasten ad € 1.650 worden gedekt binnen de beschikbare middelen voor mobiliteit. Zie hiervoor programma 1 en volgnummer 155.

3.7 Onderwerp: Aankoop Willy Brandtplein 12 (gedeeltelijk): € 250.000

Het huidige eigendom van het Kleurrijk is op dit moment verdeeld over twee partijen. De gemeente heeft het grootste deel in eigendom (school, gymzaal en deel kinderopvang), een kleiner gedeelte is in (economisch) eigendom van Sensire (kinderopvang). Het gedeelte in economisch eigendom bij Sensire wordt door Sensire te koop aangeboden aan de gemeente. Vanwege toekomstige betere gebruiksmogelijkheden van het pand als ook het zeer beperkte risicoprofiel wordt overgegaan tot deze aankoopmogelijkheid. In de 1e Bestuurlijke monitor 2025 wordt een aankoopkrediet beschikbaar gesteld van €250.000 betreffende aankoopprijs en de kosten koper. De dekking is een kostprijsdekkende huurovereenkomst met kinderopvangorganisatie Humankind. Omdat we het pand aan willen kopen met uiteindelijk doel onderwijs, maar voorlopig blijven verhuren aan kinderopvang loopt dit via de reserve vastgoedfonds. Zie ook volgnummer 254.

3.8 Onderwerp: Investerings verduurzamen gemeentelijk vastgoed (DUMAVA): € 9.677.000 (bruto)

Voor het verduurzamen van gemeentelijk vastgoed heeft de gemeente voor 5 panden DUMAVA (Duurzaam Maatschappelijk Vastgoed) subsidie ontvangen. De investering en de dekking worden verrekend met het vastgoedfonds. Het zijn de onderstaande investeringen:

1. DUMAVA - krediet Kleurrijk (volgnummer 251);
2. DUMAVA - krediet de Bongerd (volgnummer 252);
3. DUMAVA - krediet de Pol (volgnummer 253);
4. DUMAVA - krediet KBC Wehl (volgnummer 257);
5. DUMAVA - krediet Stadhuis (volgnummer 653).

Als dekking wordt o.a. het bestaande krediet verduurzaming panden ingezet:

- DUMAVA - aframing krediet verduurzamen eigen panden ter dekking (volgnummer 157) (€ 1.044.000).

3.9 Directieverblijf / informatiepunt: € 71.500

Voor de uitvoering van onze projecten maken we nu gebruik van directieverblijven op basis van huur via de aannemer. Gelet op de ambitie om door te groeien naar 70.000 inwoners in 2026, de mobiliteitsprojecten en de projecten als gevolg van klimaatveranderingen is het financieel voordeliger een directieverblijf aan te schaffen. Deze wordt dan ook gebruikt als centraal informatiepunt voor bewoners en bedrijven tijdens de uitvoering van de projecten.

De financiering, aanschaf en afschrijving 40 jaar, dekken we door een aframing van kredieten van de onderstaande projecten, waarmee we het investeringsbedrag vrijspelen:

Dit kan doordat door deze aanschaf de begrote huurlasten van een directieverblijf in de onderstaande projecten te laten vervallen.

- € 21.500 Reconstructie Vijverbergroete;
- € 10.000 Afkoppelen De Pas;
- € 10.000 Reconstructie Zuivelweg-Van Hogendorpplan;
- € 10.000 Reconstructie Hoofdstraat Gaanderen;
- € 10.000 Reconstructie Bilderdijkstraat;
- € 10.000 Reconstructie Plattenburgstraat.

3.10 Uitbreiding aanleg fietsverlichting Kelderweg Wehl: € 30.000

Bij de besluitvorming over de begroting 2025 (d.d. 7 november 2024) is het amendement aanleg fietsverlichting Kelderweg Wehl aangenomen. In dit amendement werd voorgesteld om de benodigde € 30.000 voor de aanleg van de verlichting te dekken uit de post onvoorziene uitgaven algemeen. Omdat deze uitgaven niet voldoen aan de definitie Onvoorzien, Onontkoombaar en Onuitstelbaar mogen deze uitgaven niet ten laste van de post onvoorziene uitgaven algemeen worden gebracht. In deze 1^e bestuurlijk monitor wordt dan ook voorgesteld om ter verbetering van de verkeersveiligheid en de sociale veiligheid langs de Kelderweg tussen Wehl en Doetinchem verlichting aan te leggen en hiervoor een krediet van € 30.000 beschikbaar te stellen en de bijbehorende kapitaallasten van 2026 te dekken vanuit het werkbudget verkeer. De lasten hiervan worden begroot op programma 1. Zie hiervoor volgnummer 158. De verwerking van het amendement t.l.v. onvoorzien wordt gecorrigeerd in de 2^e bestuurlijke monitor 2025.

3.11 Integraal Huisvestingsplan Onderwijs - Ruimte om te groeien: € 3.021.000

Op 25 april 2024 is het 'Integraal Huisvestingsplan Onderwijs - Ruimte om te groeien' door u vastgesteld. In het verlengde hiervan zijn ook de kredieten voor projecten in 2024 vastgesteld. Conform afspraak wordt het programma en de financiële gevolgen voor elke jaarschijf (jaar T+1) aan u voorgelegd ter vaststelling. Het programma 2025 bedraagt € 3.200.000 waarvan € 3.000.000 in de vorm van kredieten en € 200.000 voor huurvergoeding van (tijdelijke) lokalen. De impact op de kapitaallasten wordt gedekt uit de reserve onderwijshuisvesting. De kapitaallasten zullen in de begroting 2026 worden opgenomen (€ 100.000). De lasten worden gedekt uit de reserve Onderwijshuisvesting. Zie ook volgnummer 757.

4. Voortgang taakstellende bezuinigingen

In de begroting 2024 zijn een aantal scherpe keuzes gemaakt om op kosten te besparen. We willen namelijk dat de financiën van onze gemeente op orde zijn en deze ook in de toekomst op orde houden. Een belangrijk deel van de kostenoverschrijding bevindt zich in de taken die we voor het Rijk uitvoeren in het sociaal domein. Om hier weer in een goede balans tussen inkomsten en uitgaven te komen, zetten we in op datgene waar we al jaren voor staan: zoveel mogelijk oplossingen zoeken in preventie met inzet van het voorliggende veld, waardoor maatwerkoplossingen minder vaak nodig zijn. Buurtplein is in dit opzicht voor ons een cruciale partner. Met de Achterhoekse gemeenten zullen we de inkoop van diensten bij aanbieders herzien. Omdat niet al het nadeel in het sociaal domein kon worden opgelost, hebben we in 2024 een deel van het tekort eenmalig uit de algemene reserve gedekt.

Invulling taakstellingen

In de begroting 2025 zijn de taakstellingen uit 2024 structureel verwerkt. Het betreffen allemaal taakstellingen zoals die zijn ingezet bij de begroting 2024. De taakstellingen zijn voor jaarschijf 2025 ingevuld. Aan de taakstelling voor 2026 wordt op dit moment nog gewerkt. De definitieve voorstellen worden verwerkt in de begroting 2026.

Nr.	Overzicht maatregelen begroting 2025 (bedragen x € 1.000)	2025	2026	2027	2028
1	Restant taakstelling bezuiniging subsidies (€ 750.000)	-	89	89	89
2	Programma 2. Sociale en veerkrachtige samenleving	-	180	-	-
Totaaloverzicht maatregelen		-	269	89	89

Toelichting op de voortgang van de invulling van de taakstellingen

Restant taakstelling bezuiniging subsidies (voor 2025 ingevuld, nog in te vullen voor 2026 € 89.000 van de voorgenomen besparing van € 750.000)

In de afgelopen periode zijn er moeilijke keuzes gemaakt die de financiën van onze verbonden partijen hebben geraakt. De huidige financiële positie geeft geen ruimte om structurele investeringen te doen. Zodra er in de komende jaren ruimte ontstaat zoeken we naar gerichte incidentele impulsen om de uitvoeringskracht van onze verbonden partijen en gesubsidieerde instellingen te versterken om daarmee te werken aan de brede sociale basis. Naast de verbonden partijen maakt de gemeente Doetinchem in dit verband ook afspraken met gesubsidieerde instellingen. Voor de invulling van het restant van de taakstelling bezuiniging subsidies streven we ernaar om het te verwerken in de begroting 2026.

Programma 2. Sociale en veerkrachtige samenleving (voor 2025 € 2.600.000 ingevuld, nog in te vullen in 2026 € 180.000)

In het sociaal domein zijn beheersmaatregelen ingezet sinds de zomer van 2023, ter voorkoming van overschrijding van budgetten. Aanleiding van de overschrijding was de herijking van tarieven met aanbieders voor maatwerkvoorzieningen. Door deze beheersmaatregelen wordt op dit moment gewerkt aan een nieuw inkooptraject voor maatwerkvoorzieningen Wmo en Jeugd, met als doel nieuwe contracten per 1 januari 2026. Ondanks de na-ijlende gevolgen van de Coronacrisis en de opvang van Oekraïners zien we een stabilisatie in de aantallen indicaties en cliënten. Deze stabilisatie is toe te schrijven aan het succes van in de toegang genomen beheersmaatregelen. Bij andere vergelijkbare gemeenten is namelijk nog steeds sprake van toenames. Wel constateren we dat de genomen maatregelen een vertraagd effect hebben als gevolg van lang lopende indicaties van inwoners met maatwerkvoorzieningen en het feit dat de aangescherpte Verordening op 1 juli 2024 van kracht is geworden. Dit maakte het lastig om de nog in te vullen taakstelling van € 2.600.000 in 2025 te realiseren. In de

meicirculaire 2024 zijn voor de jeugdzorg incidenteel voor € 1.900.000 middelen beschikbaar gesteld, om niet beoogde kosten in de jeugdzorg te compenseren. Dit na onder andere een oproep en gesprekken vanuit de G7 gemeenten, waar Doetinchem onderdeel van uitmaakt. Deze middelen zijn ingezet ter invulling van de hiermee samenhangende taakstelling. Resteerde bij het opstellen van de begroting voor 2025 nog een incidenteel tekort van € 681.000. Hiertoe is een incidenteel beroep gedaan op de reserve Crisisherstelfonds.

Zoals ook aangegeven in de begroting 2025 zullen we de effecten van de beheersmaatregelen op de voet volgen. Op dit moment loopt het aanbestedingsproces om te komen tot nieuwe contracten op het gebied van Wmo en Jeugdhulp. Dit inkooptraject geeft de gemeente meer sturingsmogelijkheden in de toegang dan de huidige contracten. Het gaat hier met name om de sturing op doorlooptijd van indicaties en intensiteit van ingezette voorzieningen. Met deze aanvullende sturingsmogelijkheden zullen de structurele overschrijding van budgetten worden ondervangen. Naar verwachting gaan de contracten in per 2026. De huidige contractperiode liep initieel van 1 juli 2022 tot 1 juli 2025, en is verlengd tot 1 januari 2026. Belangrijkste reden voor deze verlenging was de uitdrukkelijke wens om niet met gebroken boekjaren te werken. Logischerwijs betekent vertraging een financieel nadeel. Opgeteld met de kosten voor implementatie bedraagt het tekort incidenteel € 1.600.000. Ten aanzien van de maatwerkkosten voor Wmo en Jeugdhulp laat de prognose voor het jaar 2025 een verder tekort zien. Op de lange termijn verwachten we echter uit te komen met de middelen die in de (meerjaren)begroting ter beschikking zijn gesteld. De inzet op voorliggende voorzieningen en eigen kracht werpen in dat licht op lange termijn hun vruchten af. Het is op dit moment te vroeg om voor 2025 een concrete aanmelding te doen. Als het nodig is om alsnog incidenteel bij te ramen, dan komen wij bij u terug bij de tweede bestuurlijke monitor. Voor het incidentele tekort van € 180.000 in 2026 wordt een voorstel voorbereid en verwerkt in de begroting 2026.

5. Bijlagen

5a. Staat van baten en lasten

Tabel 12 (bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Primitieve begroting 2025	Begroting vóór 1e BM 2025	Begrotingswijziging 1e BM 2025	Begroting ná 1e BM 2025
Bedragen x € 1.000				
	Baten	Baten	Baten	Baten
Programma 1. Doetinchem 2036	23.165	24.428	697	25.125
Programma 2. Sociaal en veerkrachtige samenleving	40.454	40.454	3.812	44.266
Programma 3. Aantrekkelijke, gezonde en duurzame leefomgeving	29.972	30.522	5.394	35.916
Programma 4. Organisatie en financiën	5.439	5.412	-1.217	4.195
Algemene dekkingsmiddelen				
Lokale heffingen	19.533	19.533	176	19.709
Algemene uitkeringen	182.074	182.074	1.781	183.855
Dividend	656	656	-	656
Saldo financieringsfunctie	200	200	-	200
Overige algemene dekkingsmiddelen	1.837	1.837	-	1.837
Overhead	13.863	13.863	827	14.690
Heffing van de vennootschapsbelasting	-	-	-	-
Onvoorzien	-	-	-	-
Geraamd totaal van baten	317.193	318.979	11.470	330.449
Programma 1. Mutatie reserves	-	2.945	-589	2.356
Programma 2. Mutatie reserves	1.018	5.864	-3.301	2.563
Programma 3. Mutatie reserves	1.808	3.381	-	3.381
Programma 4. Mutatie reserves	1.683	6.600	517	7.117
Programma 5. Mutatie reserves (Overhead)	-	-	-	-
Mutaties reserves baten	4.509	18.790	-3.373	15.417
Geraamde baten	321.702	337.769	8.097	345.866
	Lasten	Lasten	Lasten	Lasten
Programma 1. Doetinchem 2036	47.830	52.088	-194	51.894
Programma 2. Sociaal en veerkrachtige samenleving	175.946	177.292	5.736	183.028
Programma 3. Aantrekkelijke, gezonde en duurzame leefomgeving	36.696	42.276	1.571	43.847
Programma 4. Organisatie en financiën	19.519	20.586	448	21.034
Algemene dekkingsmiddelen				
Lokale heffingen	1.020	1.020	-30	990
Algemene uitkeringen	3.248	4.046	-1.133	2.913
Dividend	15	15	-	15
Saldo financieringsfunctie	197	197	-	197
Overige algemene dekkingsmiddelen	74	74	-	74
Overhead	26.582	26.596	3.104	29.700
Heffing van de vennootschapsbelasting	37	37	-	37
Onvoorzien	175	145	-	145
Geraamd totaal van lasten	311.339	324.372	9.502	338.874
Programma 1. Mutatie reserves	-	-	-	-
Programma 2. Mutatie reserves	11.155	11.155	-	11.155
Programma 3. Mutatie reserves	521	521	-	521
Programma 4. Mutatie reserves	1.721	1.721	255	1.976
Programma 5. Mutatie reserves (Overhead)	-	-	-	-
Mutaties reserves lasten	13.397	13.397	255	13.652
Geraamde lasten	324.736	337.769	9.757	347.526
	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo
Programma 1. Doetinchem 2036	-24.665	-27.660	891	-26.769
Programma 2. Sociaal en veerkrachtige samenleving	-135.492	-136.838	-1.924	-138.762

Tabel 12 (bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Primitieve begroting 2025	Begroting vóór 1e BM 2025	Begrotingswijziging 1e BM 2025	Begroting ná 1e BM 2025
Bedragen x € 1.000				
Programma 3. Aantrekkelijke, gezonde en duurzame leefomgeving	-6.724	-11.754	3.823	-7.931
Programma 4. Organisatie en financiën	-14.080	-15.174	-1.665	-16.839
Algemene dekkingsmiddelen				
Lokale heffingen	18.513	18.513	206	18.719
Algemene uitkeringen	178.826	178.028	2.914	180.942
Dividend	641	641	-	641
Saldo financieringsfunctie	3	3	-	3
Overige algemene dekkingsmiddelen	1.763	1.763	-	1.763
Overhead	-12.719	-12.733	-2.277	-15.010
Heffing van de vennootschapsbelasting	-37	-37	-	-37
Onvoorzien	-175	-145	-	-145
Geraamd totaal saldo van baten en lasten	5.854	-5.393	1.968	-3.425
Programma 1. Mutatie reserves	-	2.945	-589	2.356
Programma 2. Mutatie reserves	-10.137	-5.291	-3.301	-8.592
Programma 3. Mutatie reserves	1.287	2.860	-	2.860
Programma 4. Mutatie reserves	-38	4.879	262	5.141
Programma 5. Mutatie reserves (Overhead)	-	-	-	-
Mutaties reserves saldo	-8.888	5.393	-3.628	1.765
Geraamd resultaat	-3.034	-	-1.660	-1.660

5b. Overzicht van de reserves en voorzieningen

De ontwikkeling van de reserves kunnen voor 2025, voor zover er in deze rapportage een ontwikkeling is opgenomen, als volgt worden weergegeven:

Tabel 13 (bedragen x € 1.000)

Omschrijving Reserves	Boekwaarde 2025 vóór mutatie 1e BM 2025	Mutatie 1e BM 2025	Boekwaarde 2025 ná mutatie 1e BM 2025
Algemene reserve			
Algemene reserve op 1-1	36.231	-	36.231
a. Toevoeging begrotingsjaar	711	-	711
b. Onttrekking begrotingsjaar	-3.845	-1.661	-5.506
Totaal Algemene reserve op 31-12	33.097	-1.661	31.436
Totaal Algemene reserve op 31-12	33.097	-1.661	31.436
Reserve Doorgeschoven activiteiten op 1-1	8.759	-	8.759
a. Toevoeging begrotingsjaar	-	-	-
b. Onttrekking begrotingsjaar	-7.493	634	-6.859
Totaal Reserve Doorgeschoven activiteiten op 31-12	1.266	634	1.900
Reserve ICT Samenwerking op 1-1	2.013	-	2.013
a. Toevoeging begrotingsjaar	-	-	-
b. Onttrekking begrotingsjaar	-	-562	-562
Totaal Reserve ICT Samenwerking op 31-12	2.013	-562	1.451
Reserve Investeringsfonds op 1-1	2.100	-	2.100
a. Toevoeging begrotingsjaar	9.000	-	9.000
b. Onttrekking begrotingsjaar	-4.175	3.500	-675
Totaal Reserve Investeringsfonds op 31-12	6.925	3.500	10.425
Reserve Spaarreserve onderwijshuisvesting op 1-1	2.000	-	2.000
a. Toevoeging begrotingsjaar	-	-	-
b. Onttrekking begrotingsjaar	-	-199	-199
Totaal Reserve Spaarreserve onderwijshuisvesting op 31-12	2.000	-199	1.801
Reserve Vastgoedfonds op 1-1	2.495	-	2.495
a. Toevoeging begrotingsjaar	959	255	1.214
b. Onttrekking begrotingsjaar	-962	-	-962
Totaal Reserve Vastgoedfonds op 31-12	2.492	255	2.747
Totaal Bestemmingsreserves op 31-12	14.696	3.628	18.324
Totaal saldo Reserves op 31-12	47.793	1.967	49.760
Reserves op 1-1	53.598	-	53.598
a. Toevoeging begrotingsjaar	10.670	255	10.925
b. Onttrekking begrotingsjaar	-16.475	1.712	-14.763
Totaal Reserves op 31-12	47.793	1.967	49.760

Toelichting reserves

Het resultaat van de 1e Bestuurlijke monitor 2025 is, vooruitlopend op het besluit van de raad, aan de algemene reserve onttrokken.

Voorzieningen

In deze rapportage zijn géén ontwikkelingen opgenomen die betrekking hebben op voorzieningen.

5c. Specificatie meerjarenperspectief

Onderstaand treft u de ontwikkelingen in het meerjarenperspectief aan van de staat van baten en lasten zoals opgenomen in deze bestuurlijke monitor.

Tabel 14 (bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Begrotings- wijziging 1e BM 2025 -jaarschijf 2025	Begrotings- wijziging 1e BM 2025 - jaarschijf 2026	Begrotings- wijziging 1e BM 2025 - jaarschijf 2027	Begrotings- wijziging 1e BM 2025 - jaarschijf 2028
Bedragen x € 1.000				
	Baten	Baten	Baten	Baten
Programma 1. Doetinchem 2036	697	461	461	475
Programma 2. Sociaal en veerkrachtige samenleving	3.812	4.280	1.885	3.259
Programma 3. Aantrekkelijke, gezonde en duurzame leefomgeving	5.394	2.091	885	309
Programma 4. Organisatie en financiën	-1.217	-1.217	-1.217	-1.567
Algemene dekkingsmiddelen				
Lokale heffingen	176	176	176	176
Algemene uitkeringen	1.781	3.569	3.662	3.712
Dividend	-	-	-	-
Saldo financieringsfunctie	-	-	-	-
Overige algemene dekkingsmiddelen	-	-	-	-
Overhead	827	1.389	1.389	1.389
Heffing van de vennootschapsbelasting	-	-	-	-
Onvoorzien	-	-	-	-
Geraamd totaal van baten	11.470	10.749	7.241	7.753
Programma 1. Mutatie reserves	-589	-	-	-
Programma 2. Mutatie reserves	-3.301	899	899	199
Programma 3. Mutatie reserves	-	500	-	-
Programma 4. Mutatie reserves	517	23	377	372
Programma 5. Mutatie reserves (Overhead)	-	-	-	-
Mutaties reserves baten	-3.373	1.422	1.276	571
Geraamde baten	8.097	12.171	8.517	8.324
	Lasten	Lasten	Lasten	Lasten
Programma 1. Doetinchem 2036	-194	368	370	385
Programma 2. Sociaal en veerkrachtige samenleving	5.736	5.661	3.438	4.640
Programma 3. Aantrekkelijke, gezonde en duurzame leefomgeving	1.571	2.269	562	-14
Programma 4. Organisatie en financiën	448	127	143	-514
Algemene dekkingsmiddelen				
Lokale heffingen	-30	-27	-27	-27
Algemene uitkeringen	-1.133	454	642	982
Dividend	-	-	-	-
Saldo financieringsfunctie	-	-	-	-
Overige algemene dekkingsmiddelen	-	-	-	-
Overhead	3.104	3.414	3.555	3.553
Heffing van de vennootschapsbelasting	-	-	-	-
Onvoorzien	-	-	-	-
Geraamd totaal van lasten	9.502	12.266	8.683	9.005
Programma 1. Mutatie reserves	-	-	-	-
Programma 2. Mutatie reserves	-	-	-	-
Programma 3. Mutatie reserves	-	-	-	-
Programma 4. Mutatie reserves	255	105	104	103
Programma 5. Mutatie reserves (Overhead)	-	-	-	-
Mutaties reserves lasten	255	105	104	103
Geraamde lasten	9.757	12.371	8.787	9.108
	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo
Programma 1. Doetinchem 2036	891	93	91	90
Programma 2. Sociaal en veerkrachtige samenleving	-1.924	-1.381	-1.553	-1.381

Tabel 14 (bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Begrotings- wijziging 1e BM 2025 -jaarschijf 2025	Begrotings- wijziging 1e BM 2025 - jaarschijf 2026	Begrotings- wijziging 1e BM 2025 - jaarschijf 2027	Begrotings- wijziging 1e BM 2025 - jaarschijf 2028
Bedragen x € 1.000				
Programma 3. Aantrekkelijke, gezonde en duurzame leefomgeving	3.823	-178	323	323
Programma 4. Organisatie en financiën	-1.665	-1.344	-1.360	-1.053
Algemene dekkingsmiddelen				
Lokale heffingen	206	203	203	203
Algemene uitkeringen	2.914	3.115	3.020	2.730
Dividend	-	-	-	-
Saldo financieringsfunctie	-	-	-	-
Overige algemene dekkingsmiddelen	-	-	-	-
Overhead	-2.277	-2.025	-2.166	-2.164
Heffing van de vennootschapsbelasting	-	-	-	-
Onvoorzien	-	-	-	-
Geraamd totaal saldo van baten en lasten	1.968	-1.517	-1.442	-1.252
Programma 1. Mutatie reserves	-589	-	-	-
Programma 2. Mutatie reserves	-3.301	899	899	199
Programma 3. Mutatie reserves	-	500	-	-
Programma 4. Mutatie reserves	262	-82	273	269
Programma 5. Mutatie reserves (Overhead)	-	-	-	-
Mutaties reserves saldo	-3.628	1.317	1.172	468
Geraamd resultaat	-1.660	-200	-270	-785

Onderstaand treft u een specificatie aan van de mutaties in meerjarenperspectief van baten en lasten per volgnummer zoals opgenomen in deze bestuurlijke monitor.

Tabel 15 (bedragen x € 1.000)

Volg-nummer	Onderwerp	Taakveld	Baten 2025	Lasten 2025	Baten 2026	Lasten 2026	Baten 2027	Lasten 2027	Baten 2028	Lasten 2028
101	Pilot oneigenlijk gebruik	8.3 Wonen en bouwen		40		0		0		0
150	VNOG	1.1 Crisisbeheersing en brandweer	114	322	114	322	114	322	114	322
151	Verkoop woning Nieuweweg 21 en actualisatie vastgoedfonds	8.3 Wonen en bouwen	255		0		0		0	
152	Herschikking parkeren	2.2 Parkeren	-293	-116	-293	-116	-293	-116	-293	-116
153	Doorgeschoven activiteiten (EW24)	3.4 Economische promotie		-634		0		0		0
154	Personele budgetten	1.1 Crisisbeheersing en brandweer		-3		-3		-3		-3
		1.2 Openbare orde en veiligheid		-66		-66		-66		-66
		2.1 Verkeer en vervoer		-82		-82		-82		-82
		2.2 Parkeren		0		0		0		0
		3.1 Economische ontwikkeling		-130		-130		-130		-130
		3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen		0		0		0		0
		5.5 Cultureel erfgoed		19		58		58		58
		8.3 Wonen en bouwen		-164		-164		-164		-164
155	Aanvalsplan Binnenstad, Oude IJssel	2.1 Verkeer en vervoer		0		61		60		60
		3.1 Economische ontwikkeling		0		-61		-60		-60
		3.4 Economische promotie	0	0	20	20	20	20	20	20
156	Subsidies derden	8.3 Wonen en bouwen	620	620	620	620	620	620	633	633
157	DUMAVA - verduurzamen eigen panden	8.3 Wonen en bouwen		0		-90		-89		-88
158	Armaturen en masten straatverlichting	2.1 Verkeer en vervoer		0		0		0		0
201	Laborijn	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	220	20	250	50	250	50	250	50
		6.3 Inkomensregelingen		516		933		1.253		1.745
		6.4 WSW en beschut werk		-25		-176		-360		-393
		6.5 Arbeidsparticipatie		-29		0		0		72
202	Sport-ID	5.1 Sportbeleid en activering		91		91		91		91
203	Leren Werkt	4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-38	-408	7	-408	7	-408	7	-408

Tabel 15 (bedragen x € 1.000)

Volg-nummer	Onderwerp	Taakveld	Baten 2025	Lasten 2025	Baten 2026	Lasten 2026	Baten 2027	Lasten 2027	Baten 2028	Lasten 2028
		6.5 Arbeidsparticipatie	44	90	0	90	0	90	0	90
250	Personele budgetten	4.2 Onderwijshuisvesting		3		3		3		3
		4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken		-54		-54		-54		-54
		5.1 Sportbeleid en activering		18		18		18		18
		5.2 Sportaccommodaties		0		0		0		0
		5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie		-11		-11		-11		-11
		6.1 Samenkracht en burgerparticipatie		-41		-41		-41		-41
		6.3 Inkomensregelingen		-514		-536		-536		-536
		6.5 Arbeidsparticipatie		-73		-73		-73		-73
		6.71B Begeleiding (WMO)		-1.119		-1.119		-1.119		-1.119
		6.72A Jeugdhulp begeleiding		11		11		11		11
		6.81A Beschermd wonen (WMO)		-5		-5		-5		-5
		7.1 Volksgezondheid		-13		-13		-13		-13
251	DUMAVA - krediet Kleurrijk	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie		0		0		51		50
252	DUMAVA - krediet de Bongerd	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie		0		9		9		9
253	DUMAVA - krediet de Pol	5.2 Sportaccommodaties		0		0		60		60
254	Aankoop Willy Brandtplein 12 (gedeeltelijk)	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie		0		14		14		14
	Rentemutatie investeringen	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	0		15		15		15	
255	Middelen Integraal zorgakkoord (IZA)	7.1 Volksgezondheid	2.600	2.600	2.600	2.600	0	0	0	0

Tabel 15 (bedragen x € 1.000)

Volg-nummer	Onderwerp	Taakveld	Baten 2025	Lasten 2025	Baten 2026	Lasten 2026	Baten 2027	Lasten 2027	Baten 2028	Lasten 2028
256	Cultuurbudget	5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-700	-700	-700	0	-700	0	0	0
257	DUMAVA - krediet KBC Wehl	5.2 Sportaccommodaties		0		0		102		100
258	Taakmutaties gemeentefonds (zie specificatie)	6.81A Beschermd wonen (WMO)		1.742		1.817		1.817		1.817
		6.81B Maatschappelijke - en vrouwenopvang (WMO)		-21		-21		-21		-21
259	Taakmutatie Openbare bibliotheken	5.6 Media		176		176		0		0
260	Onderwijshuisvesting	4.2 Onderwijshuisvesting	55	2.166	55	1.975	55	1.988	55	1.988
		4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-55	-2.166	-55	-1.975	-55	-1.988	-55	-1.988
261	Muziek start lessen	4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken		11		11		11		11
		5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie		-11		-11		-11		-11
262	SPUK GALA	5.1 Sportbeleid en activering	13	13	12	12	0	0	0	0
		6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	-67	-67	7	7	0	0	0	0
		7.1 Volksgezondheid	94	94	13	13	0	0	0	0
263	Laborijn BUIG	6.3 Inkomensregelingen	1.645	1.645	2.077	2.077	2.313	2.313	2.987	2.987
264	Effect inkoop Wmo en Jeugdhulp 2026	6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen		100		0		0		0
		6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)		-152		0		0		0
		6.71A Hulp bij het huishouden (WMO)		-347		0		0		0
		6.71B Begeleiding (WMO)		1.323		0		0		0
		6.72A Jeugdhulp begeleiding		830		0		0		0
		6.81A Beschermd wonen (WMO)		-154		0		0		0

Tabel 15 (bedragen x € 1.000)

Volg-nummer	Onderwerp	Taakveld	Baten 2025	Lasten 2025	Baten 2026	Lasten 2026	Baten 2027	Lasten 2027	Baten 2028	Lasten 2028
265	IHP 2025 - vergoeding huurkosten	4.2 Onderwijshuisvesting		199		199		199		199
350	Personele budgetten	5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie		-13		-13		-13		-13
		7.2 Riolering		0		0		0		0
		7.3 Afval		0		0		0		0
		7.4 Milieubeheer		-58		-58		-58		-58
		8.1 Ruimte en leefomgeving		-259		-259		-259		-259
		8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)		8		8		8		8
351	Subsidies derden	7.4 Milieubeheer	5.753	5.753	2.591	2.591	885	885	309	309
		8.1 Ruimte en leefomgeving	90	90	0	0	0	0	0	0
352	Hittestress	7.4 Milieubeheer	-500	-500	-500	0	0	0	0	0
353	Ecoduct Koekendaal	5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	50	50	0	0	0	0	0	0
354	Grex Laborijnlocatie	8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)		-3.500		0		0		0
401	Gemeentefonds - Septemercirculaire 2024	0.8 Overige baten en lasten		545		503		317		-195
402	Gemeentefonds - Decemercirculaire 2024	0.8 Overige baten en lasten		202		297		498		703
403	Mobiliteitskosten college	0.1 Bestuur		24		0		0		0
404	Projectleiding en werkvoorbereiding	0.8 Overige baten en lasten		0		0		0		0
405	Schades jaarwisseling	0.8 Overige baten en lasten		28		0		0		0
406	Leren Werkt	0.8 Overige baten en lasten		473		473		473		473
407	Begroting ICT-samenwerking 2025	0.8 Overige baten en lasten		33		33		33		33
408	Aanschaf klantgeleidingssysteem	0.2 Burgerzaken		0		2		2		2
450	Personele budgetten	0.1 Bestuur	-2	-58	-2	-58	-2	-58	-2	-58
		0.2 Burgerzaken		21		21		21		21
		0.8 Overige baten en lasten	-1.565	-961	-1.565	-1.285	-1.565	-1.285	-1.565	-1.285
451	Decentralisatie uitkering Vitale Regio's (Regio Achterhoek)	0.1 Bestuur	350	350	350	350	350	350	0	0
452	VNOG	0.8 Overige baten en lasten		-208		-208		-208		-208
501	Gemeentefonds - Septemercirculaire 2024	0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	1.204	866	2.940	2.425	2.820	2.437	2.655	2.777

Tabel 15 (bedragen x € 1.000)

Volg-nummer	Onderwerp	Taakveld	Baten 2025	Lasten 2025	Baten 2026	Lasten 2026	Baten 2027	Lasten 2027	Baten 2028	Lasten 2028
502	Gemeentefonds - Decemercirculaire 2024	0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	577	0	629	0	842	0	1.057	0
503	Rentelasten investeringen	0.5 Treasury		0		0		0		0
550	Taakmutaties gemeentefonds	0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds		-2.000		-1.972		-1.796		-1.796
551	Herschikking parkeren	0.63 Parkeerbelasting	176		176		176		176	
552	Rentemutatie investeringen	0.5 Treasury		0		0		0		0
553	Personele budgetten	0.5 Treasury		0		0		0		0
		0.61 OZB woningen		-24		-21		-21		-21
		0.64 Belastingen overig		-6		-6		-6		-6
		0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds		1		1		1		1
601	Projectleiding en werkvoorbereiding	0.4 Overhead		0		0		0		0
602	Overheadinkomsten samenwerkingsverband en	0.4 Overhead	0	-40	0	-40	0	-40	0	-40
603	Leren Werkt	0.4 Overhead	219		219		219		219	
604	Kapitaalaasten investeringen	0.4 Overhead		0		6		5		5
650	Begroting ICT-samenwerking 2025	0.4 Overhead	1.170	1.137	1.170	1.137	1.170	1.137	1.170	1.137
651	ICT-samenwerking	0.4 Overhead	-562		0		0		0	
652	Personele budgetten	0.4 Overhead		2.007		2.311		2.311		2.311
653	DUMAVA - krediet Stadhuis	0.4 Overhead		0		0		141		140
750	Doorgeschoven activiteiten (EW24)	0.10 Mutaties reserves	-634		0		0		0	
751	Verkoop woning Nieuweweg 21 en actualisatie vastgoedfonds	0.10 Mutaties reserves		255		0		0		0
752	ICT-samenwerking	0.10 Mutaties reserves	562		0		0		0	
753	Vastgoedfonds (mutaties)	0.10 Mutaties reserves	0	0	23	105	377	104	372	103
754	Cultuurbudget	0.10 Mutaties reserves	0		700		700		0	
755	Grex Laborijnlocatie	0.10 Mutaties reserves	-3.500		0		0		0	
756	Hittestress	0.10 Mutaties reserves	0		500		0		0	
757	IHP 2025 - vergoeding huurkosten	0.10 Mutaties reserves	199		199		199		199	
Eindtotaal			8.094	9.760	12.172	12.375	8.517	8.789	8.323	9.110

5d. Overzicht taakvelden

In de onderstaande tabel treft u het overzicht van baten en lasten aan van zowel de primitieve begroting 2025, de begroting vóór wijziging van de 1e bestuurlijke monitor 2025, de begrotingswijziging 2025 van de 1e bestuurlijke monitor 2025 alsmede de begroting ná wijziging van de 1e bestuurlijke monitor 2025.

De begroting vóór wijziging is gebaseerd op de vastgestelde wijzigingen t/m de 6e begrotingswijziging 2025. De door u vastgestelde begrotingswijzigingen 2025 zijn in de onderstaande tabel 16 opgenomen.

Tabel 16 (bedragen x € 1.000)

BW-nummer	Omschrijving BW	Datum Raadsbesluit	Exploitatie-budgetten	Investeringsen
0	Primitieve begroting	7-11-2024	x	x
1	Amendementen 2025	7-11-2024	x	
2	Grex Laborijnlocatie	19-12-2024	x	
3	Doorgeschoven activiteiten 2024 (2eBM24 en EW24)	28-11-2024 / 19-12-2024	x	
4	Koningsdag 2025	13-2-2025	x	
5	Grex Amphionpark	17-4-2025	x	
6	Kredieten 31-12-2024 (jaarstukken 2024)	14-7-2025		x
7	1e Bestuurlijk Monitor 2025	26-6-2025	x	x

Tabel 17 (bedragen x € 1.000)

Taakveld	Primitieve begroting 2025	Begroting vóór 1e BM 2025	Begrotingswijziging 1e BM 2025	Begroting ná 1e BM 2025
	Baten	Baten	Baten	Baten
0.1 Bestuur	1.796	1.796	348	2.144
0.10 Mutaties reserves	4.536	19.424	-3.373	16.051
0.2 Burgerzaken	1.537	1.537	-	1.537
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	38	38	-	38
0.4 Overhead	13.863	13.863	827	14.690
0.5 Treasury	2.693	2.693	-	2.693
0.61 OZB woningen	8.383	8.383	-	8.383
0.62 OZB niet-woningen	6.767	6.767	-	6.767
0.63 Parkeerbelasting	3.557	3.557	176	3.733
0.64 Belastingen overig	1.109	1.109	-	1.109
0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	182.074	182.074	1.781	183.855
0.8 Overige baten en lasten	1.701	1.701	-1.565	136
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	54	54	114	168
1.2 Openbare orde en veiligheid	241	241	-	241
2.1 Verkeer en vervoer	390	390	-	390
2.2 Parkeren	331	331	-293	38
2.3 Recreatieve havens	21	21	-	21
3.1 Economische ontwikkeling	7	7	-	7
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	19.170	19.170	-	19.170
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	182	182	-	182
3.4 Economische promotie	143	772	-	772
4.2 Onderwijshuisvesting	7	7	55	62
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	3.995	3.995	-92	3.903
5.1 Sportbeleid en activering	905	905	13	918
5.2 Sportaccommodaties	1.053	1.053	-	1.053
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	922	922	-700	222
5.5 Cultureel erfgoed	126	126	-	126
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	694	694	50	744
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	10.704	10.704	153	10.857
6.3 Inkomensregelingen	20.613	20.613	1.645	22.258
6.5 Arbeidsparticipatie	212	212	44	256
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	-	-	-	-
6.71A Hulp bij het huishouden (WMO)	582	582	-	582
6.72A Jeugdhulp begeleiding	253	253	-	253
6.81A Beschermde wonen (WMO)	700	700	-	700
6.81B Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	-	-	-	-
6.82A Jeugdbescherming	150	150	-	150
7.1 Volksgezondheid	359	359	2.694	3.053
7.2 Riolering	6.976	6.976	-	6.976
7.3 Afval	9.537	9.537	-	9.537
7.4 Milieubeheer	1.591	1.591	5.253	6.844
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	56	56	-	56
8.1 Ruimte en leefomgeving	228	228	90	318
8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	10.889	11.439	-	11.439
8.3 Wonen en bouwen	2.557	2.557	875	3.432
Totaal taakvelden (baten)	321.702	337.769	8.095	345.864

Tabel 18 (bedragen x € 1.000)

Taakveld	Primitieve begroting 2025	Begroting vóór 1e BM 2025	Begrotingswijziging 1e BM 2025	Begroting ná 1e BM 2025
	Lasten	Lasten	Lasten	Lasten
0.1 Bestuur	6.913	7.058	316	7.374
0.10 Mutaties reserves	13.398	13.398	255	13.653
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten	-1	-1	-	-1
0.2 Burgerzaken	2.566	2.566	21	2.587
0.4 Overhead	26.582	26.596	3.104	29.700
0.5 Treasury	285	285	-	285
0.61 OZB woningen	619	619	-24	595
0.64 Belastingen overig	508	508	-6	502
0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	3.248	4.046	-1.133	2.913
0.8 Overige baten en lasten	10.110	11.002	111	11.113
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	37	37	-	37
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	4.459	4.449	319	4.768
1.2 Openbare orde en veiligheid	2.011	2.022	-66	1.956
2.1 Verkeer en vervoer	10.740	10.881	-82	10.799
2.2 Parkeren	3.426	3.523	-116	3.407
2.3 Recreatieve havens	28	28	-	28
2.5 Openbaar vervoer	11	11	-	11
3.1 Economische ontwikkeling	1.666	2.006	-130	1.876
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	19.170	19.170	-	19.170
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	102	102	-	102
3.4 Economische promotie	396	3.236	-634	2.602
4.2 Onderwijshuisvesting	4.318	4.318	2.367	6.685
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	7.684	7.684	-2.616	5.068
5.1 Sportbeleid en activering	4.225	4.225	122	4.347
5.2 Sportaccommodaties	3.171	3.171	-	3.171
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	4.661	5.361	-722	4.639
5.4 Musea	125	125	-	125
5.5 Cultureel erfgoed	618	756	19	775
5.6 Media	1.188	1.188	176	1.364
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	6.217	6.317	37	6.354
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	16.873	17.388	-88	17.300
6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	11.455	11.455	100	11.555
6.3 Inkomensregelingen	32.020	32.090	1.647	33.737
6.4 WSW en beschut werk	7.601	7.601	-25	7.576
6.5 Arbeidsparticipatie	3.470	3.581	-12	3.569
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	2.229	2.229	-152	2.077
6.71A Hulp bij het huishouden (WMO)	9.544	9.544	-347	9.197
6.71B Begeleiding (WMO)	5.429	5.429	204	5.633
6.71C Dagbesteding (WMO)	3.400	3.400	-	3.400
6.72A Jeugdhulp begeleiding	3.517	3.517	841	4.358
6.72B Jeugdhulp behandeling	5.304	5.304	-	5.304
6.72C Jeugdhulp dagbesteding	203	203	-	203
6.72D Jeugdhulp zonder verblijf overig	1.586	1.586	-	1.586
6.73A Pleegzorg	1.473	1.473	-	1.473
6.73B Gezinsgericht	2.493	2.493	-	2.493
6.73C Jeugdhulp met verblijf overig	2.210	2.210	-	2.210
6.74A Jeugdhulp behandeling GGZ zonder verblijf	5.897	5.897	-	5.897

Tabel 18 (bedragen x € 1.000)

Taakveld	Primitieve begroting 2025	Begroting vóór 1e BM 2025	Begrotingswijziging 1e BM 2025	Begroting ná 1e BM 2025
6.74B Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	849	849	-	849
6.81A Beschermd wonen (WMO)	25.151	25.151	1.583	26.734
6.81B Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	4.590	4.590	-21	4.569
6.82A Jeugdbescherming	1.998	1.998	-	1.998
6.82B Jeugdreclassering	217	217	-	217
7.1 Volksgezondheid	3.062	3.062	2.681	5.743
7.2 Riolering	5.033	5.033	-	5.033
7.3 Afval	7.396	7.396	-	7.396
7.4 Milieubeheer	4.239	5.410	5.195	10.605
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	23	23	-	23
8.1 Ruimte en leefomgeving	2.507	2.716	-169	2.547
8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	11.283	15.333	-3.492	11.841
8.3 Wonen en bouwen	5.203	5.903	496	6.399
Totaal taakvelden (lasten)	324.736	337.768	9.759	347.527