

ALDUS VASTGESTELD 2 NOVEMBER 2023

Begroting 2024 gemeente Doetinchem

Te besluiten om:

1. De begroting 2024 vast te stellen, waarmee ook wordt besloten om:
 - a. de kredieten, zoals benoemd in de paragraaf 5.9 vervangingsinvesteringen en 5.10 nieuwe investeringen van de begroting 2024, te verstrekken;

Kredieten Vervangingsinvesteringen

- ICT samenwerking € 1.500.000
- ICT gD € 75.000
- Civieltechnische kunstwerken € 311.000
- Openbare Verlichting € 472.000
- Riolering € 3.345.000
- Verkeersregelinstallaties en verkeerstellers € 536.000
- Vervangingsplan sportaccommodaties € 126.000
- Uitbaggeren haven € 193.000
- Kunstgrasvelden / renovatie sportpark € 628.000

Kredieten Nieuwe investeringen

- Herinrichting Wijnbergseweg-Doetinchemseweg € 1.616.000
- Extra middelen herinrichting Wijnbergseweg – Doetinchemseweg. € 1.000.000
- Indexering (prijsstijging) herinrichting Wijnbergseweg-Doetinchemseweg € 410.000
- Indexering (prijsstijging) herinrichting J.F Kennedylaan tussen Hofstraat en Bilderdijksstraat (in 2023 is reeds een krediet gevoteerd voor de herinrichting) € 160.000
- Herinrichting Van Hogendorpstraat € 2.450.000
- Herinrichting Zuivelweg € 150.000
- Voetgangerstunnel Winnipegstraat € 600.000
- Investerings Straatmeubilair € 40.000

- b. Het negatieve begrotingsresultaat in jaarschijf 2024 ad € 4.050.000 ten laste van de algemene reserve te brengen.
 - c. Om in afwijking van de financiële verordening voor € 380.000 te besparen op de afschrijvingslasten, door de bestaande geactiveerde gebouwen af te schrijven tot de woz-waarde in plaats van volledige afschrijving.

Inleiding

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

Waar het afgelopen jaar de meicirculaire een forse impuls gaf aan onze financiën, werden we nu al snel in het begrotingsproces geconfronteerd met forse nadelige financiële gevolgen. De doorwerking van loon- en prijsstijgingen in de eigen organisatie, gelieerde instellingen en in de inkoop op het sociaal domein zorgen voor een enorm financieel tekort.

Doetinchem, 25 oktober 2023

De meicirculaire, mede door wijzigingen in de systematiek voor de algemene uitkering uit het gemeentefonds, bood weinig soelaas.

De zomermaanden zijn daarom benut om voorstellen uit te werken die leiden tot een sluitende begroting. Deze aanpak leidt ertoe dat er een sluitende begroting voor ligt voor 2024. Met als uitgangspunt het overeind houden van de ambities uit de coalitieagenda zijn meerdere acties ingezet. In dat licht is ervoor gekozen de vastgestelde Kadernota 2024 niet te heroverwegen.

Wel is ingezet op:

- het treffen van maatregelen ter dekking van de kostenontwikkeling inkoop sociaal domein;
- het beoordelen van de noodzakelijkheid van aanmeldingen voor de begroting 2024;
- overige maatregelen om de lasten te verlagen of de opbrengsten te verhogen.

We hebben helaas een aantal maatregelen moeten nemen, die hun weerslag zullen krijgen op zowel onze interne organisatie, onze uitvoeringsorganisaties, de instellingen als de inwoners van Doetinchem. In het sociaal domein willen we ingrijpen door vooral in te zetten op preventie met inzet van het voorliggende veld. We ontkomen er daarnaast niet aan om de regels voor de toegang tot zorg en ondersteuning stringenter toe te passen. Omdat het ondanks de te treffen maatregelen niet haalbaar zal zijn, om al het nadeel in het sociaal domein in 2024 op te lossen, stellen we voor, gezien onze goede reservepositie, om een deel van het tekort in 2024 eenmalig uit de algemene reserve te dekken.

De afgelopen jaren hebben we behoedzaam en behoudend geraamd. In deze begroting hebben we ervoor gekozen om net als bij de kadernota behoedzaam te blijven ramen, maar wel met iets meer risico te ramen. Geen roekeloze risico's, maar ramingen die in het licht van onze reservepositie en de ontwikkeling van de resultaten van de jaarrekening in de afgelopen jaren verantwoord zijn en hiermee bij kunnen dragen aan onze ambities. De opgaven die we in de, door u als raad, vastgestelde kadernota hebben benoemd, zijn in deze begroting overgenomen. We hadden gehoopt in deze begroting meer ambities een plek te kunnen geven. De niet taakgebonden kortingen van het Rijk maken dat we deze ambities, zoals ook benoemd in de Kadernota, nog geen plek hebben kunnen geven.

Argumenten

1.1 Het vaststellen van de begroting 2024 is een bevoegdheid van de raad.

Uw raad stelt met de begroting 2024 het beleids- en het financiële kader van de gemeente Doetinchem definitief vast voor het jaar 2024 en voor de volgende drie jaren indicatief.

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

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

Financiën

Net als de afgelopen jaren is het uitgangspunt een financieel solide beleid. We willen graag dat de financiën van onze gemeente op orde zijn en deze ook naar de toekomst op orde houden. Als uitgangspunt hierbij stellen we dat er niet meer geld wordt uitgeven dan er binnenkomt. In onze coalitieagenda hebben we aangegeven dat we bij de uitvoering van taken binnen de vanuit de medeoverheden beschikbaar gestelde geormerkte middelen blijven.

Doetinchem, 25 oktober 2023

Waar het afgelopen jaar de meicirculaire een forse impuls gaf aan de onze financiën, werden we nu door de meicirculaire beperkt. De doorwerking van loon- en prijsstijgingen in de eigen organisatie, gelieerde instellingen en in de inkoop op het sociaal domein zorgden voor een financiële uitdaging om de begroting sluitend te krijgen.

We presenteren u een begroting die in alle jaarschijven structureel sluitend is. We hebben hierbij de in de Kadernota gepresenteerde ambities zo veel als mogelijk geprobeerd overeind te laten. Dat betekent dat we wel een aantal maatregelen hebben moeten nemen, die hun weerslag zullen krijgen op zowel onze interne organisatie, onze uitvoeringsorganisaties, de instellingen en de inwoners van Doetinchem.

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

Ontwikkelingen Doetinchem (bedragen x € 1.000)	2024	2025	2026	2027
Resultaat geamendeerde begroting 2022 t.g.v./t.l.v. alg. reserve	663	956	-434	-434
Resultaat jaarrekening 2022 t.g.v. algemene reserve na bestemmingsvoorstellen	0	0	0	0
Totaal resultaat jaarrekening 2022	0	0	0	0
MPO 2023 (mutaties t.o.v. MPO 2022)				
Septembercirculaire 2022 Gemeentefonds	-382	-623	2.317	-685
Decembercirculaire 2022 Gemeentefonds	0	-2	-1	-1
Totaal gemeentefonds	-382	-625	2.316	-686
Uitgangspositie voor 1e bestuurlijke monitor 2023 en Kadernota 2024	281	331	1.882	-1.120
Aanmeldingen uit 1e Bestuurlijke monitor 2023				
Aanmeldingen programma's Kadernota / Begroting 2024	369	809	-469	-1.551
Totaal ontwikkelingen na 1e Bestuurlijke monitor 2023 en Kadernota 2024	369	809	-469	-1.551
Resultaat 1e Bestuurlijke monitor 2023 en Kadernota 2024 tgv/tlv algemene reserve	650	1.140	1.413	-2.671
Totaal meicirculaire gemeentefonds	-591	460	161	3.689
Uitgangspositie Begroting 2024	59	1.600	1.574	1.018
Aanmeldingen uit 2e Bestuurlijke monitor 2023				
Aanmeldingen programma's Begroting 2024	-454	-614	-1.426	-799
Resultaat na 2e Bestuurlijke monitor 2023 en Begroting 2024	-395	986	148	218

Na verwerking van de meicirculaire en de aanmeldingen en afmeldingen voor de begroting 2024 ontstaat het voorgaande beeld. Met uitzondering van de jaarschijf 2024 is de begroting sluitend. Het saldo in 2024 van € 395.000 wordt aan de algemene reserve onttrokken.

Als gevolg van de fors gestegen kosten van de inkoop voor het sociaal domein zijn we genooddaakt om zwaar in te zetten op besparingen in dit domein. We willen dit doen door vooral in te zetten op preventie met inzet van het voorliggende veld. We ontkomen er niet aan om de regels voor de toegang tot zorg en ondersteuning stringenter toe te passen. Met de Achterhoekse gemeenten zullen we de inkoop van diensten bij aanbieders herzien.

Doetinchem, 25 oktober 2023

Omdat het ondanks de te treffen maatregelen niet haalbaar zal zijn, om al het nadeel in het sociaal domein in 2024 op te lossen gelost, stellen we voor, gezien onze goede reservepositie, om een deel van het tekort in 2024 ad € 3.655.000 eenmalig uit de algemene reserve te dekken.

Per saldo stellen wij voor, om € 4.050.000 aan de algemene reserve te onttrekken.

Ondanks deze onttrekking aan de algemene reserve is de begroting wel structureel sluitend. De begroting is structureel sluitend wanneer de structurele lasten in de begroting voor 2024 volledig worden gedekt door structurele baten of aannemelijk is gemaakt dat dit structurele evenwicht in later jaren (uiterlijk 2027) weer tot stand wordt gebracht. De structurele baten in deze begroting dekken de structurele lasten in alle jaren.

Het weerstandsvermogen ligt in alle jaarschijven boven de norm. Dit zorgt ervoor dat we een gezonde financiële uitgangspositie hebben als basis voor het begrotingsjaar 2024 en voor deze coalitieperiode.

Kanttekeningen

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

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

Vervolg

De planning tot aan de vaststelling van de begroting 2024 ziet er als volgt uit:

Raadsbetrokkenheid	Wanneer?
Informatieve raad (begroting 2024 en tweede bestuurlijke monitor 2023)	5 oktober 2023
Beeldvormende raad	12 oktober 2023
Besluitvormende raad (begroting 2024)	2 november 2023

In de Gemeentewet is bepaald dat de gemeente vóór 15 november de begroting inlevert bij de provincie. Na vaststelling van de begroting 2024 door uw raad op 2 november 2023, worden deze stukken met het vaststellingsbesluit namens het college ambtelijk naar de provincie Gelderland gestuurd.

De begroting 2024 wordt in 2024 uitgevoerd en dient als kader voor doelen, activiteiten en budgetten. In 2024 zal ook de jaarrekening over het jaar 2023 aan uw raad worden aangeboden. Bij een positief rekeningresultaat kan uw raad besluiten om extra middelen aan de bestemmingsreserves toe te voegen.

Bijlagen

- Begroting 2024 gemeente Doetinchem: boekwerk;
- Begroting 2024 gemeente Doetinchem: begroting 2024 in één oogopslag.

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

mr. G.A. Karssenbergh

mr. M. Boumans MBA MPM

De raad van de gemeente Doetinchem;

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders over Begroting 2024 gemeente Doetinchem;

gelet op artikel 190 en artikel 191 van de Gemeentewet;

b e s l u i t :

de begroting 2024 vast te stellen, waarmee ook wordt besloten om:

- a. de kredieten, zoals benoemd in de paragraaf 5.9 vervangingsinvesteringen en 5.10 nieuwe investeringen van de begroting 2024, te verstrekken;

Kredieten Vervangingsinvesteringen

- ICT samenwerking € 1.500.000
- ICT gD € 75.000
- Civieltechnische kunstwerken € 311.000
- Openbare Verlichting € 472.000
- Riolering € 3.345.000
- Verkeersregelinstallaties en verkeerstellers € 536.000
- Vervangingsplan sportaccommodaties € 126.000
- Uitbaggeren haven € 193.000
- Kunstgrasvelden / renovatie sportpark € 628.000

Kredieten Nieuwe investeringen

- Herinrichting Wijnbergseweg-Doetinchemseweg € 1.616.000
 - Extra middelen herinrichting Wijnbergseweg – Doetinchemseweg. € 1.000.000
 - Indexering (prijsstijging) herinrichting Wijnbergseweg-Doetinchemseweg € 410.000
 - Indexering (prijsstijging) herinrichting J.F Kennedylaan tussen Hofstraat en Bilderdijksstraat (in 2023 is reeds een krediet gevoteerd voor de herinrichting) € 160.000
 - Herinrichting Van Hogendorpstraat € 2.450.000
 - Herinrichting Zuivelweg € 150.000
 - Voetgangerstunnel Winnipegstraat € 600.000
 - Investerings Straatmeubilair € 40.000
- b. Het negatieve begrotingsresultaat in jaarschijf 2024 ad € 4.050.000 ten laste van de algemene reserve te brengen.
- c. Om in afwijking van de financiële verordening voor € 380.000 te besparen op de afschrijvingslasten, door de bestaande geactiveerde gebouwen af te schrijven tot de woz-waarde in plaats van volledige afschrijving.

Aldus besloten in zijn vergadering van 2 november 2023,

, griffier

, voorzitter