

2^e bestuurlijke monitor

2023

gemeente [gD] Doetinchem

Inhoudsopgave

1.	Inleiding	4
1.1	Leeswijzer.....	4
2.	Ontwikkelingen en afwijkingen per programma	5
2.1	Autonome ontwikkelingen	6
2.2	Afwijkingen programma Doetinchem 2036.....	8
2.3	Afwijkingen programma Sociale en veerkrachtige samenleving	9
2.4	Afwijkingen programma Aantrekkelijke, gezonde en duurzame leefomgeving	12
2.5	Afwijkingen programma Organisatie en financiën	13
3.	Technische begrotingswijzigingen op de programma's.....	17
4.	Ontwikkelingen financiële positie na 2e bestuurlijke monitor 2023	21
4.1	Overzicht geschetste afwijkingen 2023	21
4.2	Financiële positie 2023 na de 2e bestuurlijke monitor 2023.....	21
4.3	Algemene reserve na 2e bestuurlijke monitor 2023.....	21
4.4	Begrotingswijziging 2023 n.a.v. de 2e bestuurlijke monitor 2023	21
4.5	Aanvulling garantstelling circulair ambachtscentrum.....	24
	Bijlage 1: Subsidieverwerving.....	25

1. Inleiding

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

Een aantal van de in jaarschijf 2023 geprognoseerde ontwikkelingen over 2023 hebben een structurele doorwerking op toekomstige begrotingsjaren. De meerjarige effecten worden vanaf 2024 opgenomen in de begroting.

1.1 Leeswijzer

In **hoofdstuk 2** worden per programma **de autonome ontwikkelingen en** overige ontwikkelingen gepresenteerd. De autonome ontwikkelingen hebben betrekking op de ontwikkeling van de algemene uitkering uit het gemeentefonds. De overige afwijkingen zijn veelal een gevolg van maatschappelijke-, beleidsontwikkelingen en gewijzigde wetgeving. Voor 2023 zijn ook een aantal voorstellen uit de coalitieagenda vertaald.

De in hoofdstuk 2 geschetste ontwikkelingen voor het jaar 2023 leiden tot een wijziging van de begroting 2023. De raad besluit over de 2^e bestuurlijke monitor 2023 en de begrotingswijziging. De (structurele) gevolgen van deze ontwikkelingen voor 2024 en volgende jaren worden opgenomen in de gemeentebegroting 2024. Daarover besluit de raad bij het vaststellen van de begroting 2024.

Om met een zo actueel mogelijke begroting te kunnen werken zijn in **hoofdstuk 3 Technische begrotingswijzigingen op de programma's** de technische begrotingswijzigingen voor het jaar 2023 opgenomen. Het gaat om budgettair neutrale begrotingswijzigingen die van invloed zijn op het niveau van lasten, baten of mutaties op reserves van een programma;

- waarover reeds besloten is, maar die nog niet in de begroting 2023 zijn verwerkt;
- beschikkingen, subsidies en bijdragen derden;
- en technische aanpassingen zoals, bijvoorbeeld de wijziging in urenzet tussen producten en programma's en overige actualisaties die niet van invloed zijn op de beleidsinhoud.

In de bestuurlijke monitor 2023 worden alleen de gevolgen voor 2023 opgenomen. Dat leidt tot een wijziging van de begroting 2023.

Vervolgens presenteren we in **hoofdstuk 4. De financiële positie na de 2^e bestuurlijke monitor 2023.**

U leest de actuele overzichten met toelichting op de financiële positie vanaf 2023:

- Overzicht geschetste afwijkingen 2023;
- Financiële positie 2023 na de 2e bestuurlijke monitor 2023;
- Algemene reserve na 2e bestuurlijke monitor 2023;
- Begrotingswijziging 2023 n.a.v. de 2^e bestuurlijke monitor 2023.

In deze 2^e bestuurlijke monitor gaan we niet specifiek in op de risico's. Hiervoor verwijzen wij u naar de paragraaf weerstandsvermogen in de begroting 2024.

2. Ontwikkelingen en afwijkingen per programma

In dit hoofdstuk wordt ingezoomd op de ontwikkelingen en worden de afwijkingen per programma beschreven. Het gaat om reguliere ontwikkelingen vanaf 2023 met incidentele of structurele gevolgen voor de gemeentebegroting. Dit betreft maatschappelijke ontwikkelingen, wetgeving en, ontwikkelingen in het bestaande beleid;

In paragraaf 2.1 worden de financiële consequenties voor 2023 van de meicirculaire 2023 nader toegelicht. In de paragrafen 2.2 tot en met 2.5 worden per programma de ontwikkelingen en afwijkingen gepresenteerd.

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

Ontwikkelingen 2e Bestuurlijke monitor	2023
	Bedragen x € 1.000,-
Meicirculaire 2023 Gemeentefonds	-3.334
Subtotaal	-3.334
Doetinchem 2036	0
Sociale en veerkrachtige samenleving	-1.956
Aantrekkelijke, gezonde en duurzame leefomgeving	0
Organisatie en Financien	312
Subtotaal	-1.645
Totaal ontwikkelingen 2e Bestuurlijke monitor	-4.979

De gevolgen van deze ontwikkelingen voor het jaar 2023 zijn opgenomen in de voorliggende 2e bestuurlijke monitor 2023. Het leidt tot wijziging van de begroting 2023, die per saldo een nadeel oplevert van € 4.979.000. De raad besluit over de 2e bestuurlijke monitor 2023 en de bijbehorende begrotingswijziging. De (structurele) gevolgen van deze ontwikkelingen voor 2024 en volgende jaren worden opgenomen in de gemeentebegroting 2024. Daarover besluit de raad bij het vaststellen van de begroting 2024.

Tenslotte geven we in het volgende overzicht inzicht in de wijzigingen van deze tweede bestuurlijke monitor 2023 op de begroting 2023. Daarmee geven we invulling aan de op 30-6-2021 gedane toezegging aan de raad om inzicht te geven in de wijzigingen van de bestuurlijke monitoren op de geamendeerde begroting.

Omschrijving	Geamend eerde begroting '23 (raad 11- 11-2022)	Geautorisee rde begroting '23 t/m 20 wijz	Prognose 2023	Afwijking 21e wijz	V/N
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>					
Lasten					
Doetinchem 2036	27.919	41.307	42.064	-758	N
Sociale en veerkrachtige samenleving	149.433	181.709	191.224	-9.515	N
Aantrekkelijke, gezonde en duurzame leefomgeving	33.402	41.957	42.466	-509	N
Organisatie en financiën	41.996	48.276	47.424	852	V
<i>Totaal Lasten</i>	252.749	313.249	323.179	-9.930	N
Baten					
Doetinchem 2036	10.698	21.988	21.988	0	N
Sociale en veerkrachtige samenleving	27.720	54.097	56.147	2.050	V
Aantrekkelijke, gezonde en duurzame leefomgeving	27.449	33.681	34.601	920	V
Organisatie en financiën	186.640	215.302	218.283	2.981	V
<i>Totaal Baten</i>	252.507	325.068	331.019	5.951	V
Saldo van baten en lasten	-242	11.819	7.840	-3.979	N
Mutaties					
Toevoegingen aan reserves	2.228	24.467	25.510	1.043	
Waarvan toevoegingen aan reserves vastgoedfonds	0	0	0	0	
Onttrekkingen aan reserves	2.470	12.648	18.670	6.022	
Waarvan onttrekkingen aan reserves vastgoedfonds	0	0	-1.000	-1.000	
<i>Totaal Mutaties</i>	242	-11.819	-7.840	3.979	
Resultaat bestemming tlv de AR	0	0	0	-4.979	N
TW raming POGG naar vastgoedfonds	0	0	0	1.000	V
totaal reserve mutaties	0	0	0	-3.979	N

Voor een toelichting op de ontwikkeling van de begroting, zie het standenoverzicht begroting 2023 tot en met de raad van 06-07-2023 en de wijzigingen tweede bestuurlijke monitor (besluitvorming 2-11-2023) in hoofdstuk 4.4.

2.1 Autonome ontwikkelingen

De begroting 2023 is gebaseerd op de raming van het gemeentefonds zoals voor Doetinchem volgt uit de meicirculaire 2022. Met de [raadsmededeling 2023-62](#) d.d. 4 juli 2023 bent u geïnformeerd over de financiële consequenties van de meicirculaire 2023 van het Rijk over het gemeentefonds.

In de Meicirculaire 2023 zijn de loon en prijsontwikkelingen (LPO)-accessen voor de jaren 2023 tot en met 2027 bijgewerkt en is sprake van een opwaartse bijstelling voor alle jaren. Vooruitlopend op deze Meicirculaire hebben wij in de 1^e Bestuurlijke Monitor 2023 en de Kadernota 2024 gerekend met een vooraankondiging (overgenomen uit het Centraal Economisch Plan) op de loon- en prijsontwikkeling. Ten opzichte van deze vooraankondiging zijn de cijfers in deze Meicirculaire neerwaarts bijgesteld. De aangekondigde extra prijsbijstelling over 2022 in verband met de uitzonderlijke prijsstijgingen voor 2022 heeft alleen plaatsgevonden op het verschil in de prijsontwikkeling 2022 tussen de meicirculaire 2022 (CEP 2022) en het CEP 2023 en niet voor het verschil in de loonontwikkeling. De index voor loon-

en prijsontwikkeling geschiedt normaal gesproken op basis van de CPB-raming van de loonvoet sector overheid, index materiele overheidsconsumptie en overheidsinvesteringen. Hierbij wordt een verdeling van 60% loonontwikkeling, 20% consumptie en 20% investeringen aangehouden. Het niet compenseren van het loondeel leidt tot een nadeel in de begroting omdat we in de 1^e Bestuurlijke Monitor 2023 de vooraankondiging hebben verwerkt.

Daarnaast is er een aantal nieuwe taakmutaties opgenomen. De taakmutaties worden budgetneutraal verwerkt, zodat in deze 2^e Bestuurlijke Monitor een nadelig effect van € 3.334.000 ten gevolge van de Meicirculaire wordt verwerkt.

Financieel effect meicirculaire 2023		
		bedragen x € 1.000
	Omschrijving	2023
1	Accres	-1.200
2	Loon- en prijsontwikkelingen	-900
3	OZB	0
4	Plafond BCF	-10
5	Financieringssystematiek	0
6	Hoeveelheidsverschillen	-724
7	Ontwikkeling uitkeringsbasis	-489
8	Stelpost jeugdzorg	0
9	Overig inclusief afronding	-11
	Totaal meicirculaire 2023 gemeentefonds	-3.334

Op de volgende pagina staat een overzicht van de taakmutaties.

Van alle taakmutaties voor 2023 wordt voorgesteld om deze door te geven aan het beleidsveld.

Overzicht taakmutaties meicirculaire 2023		
		bedragen x € 1.000
	Omschrijving	2023
1	Wsw inclusief Bonus Beschut Werk	416
2	Wmo beschermd wonen	1.911
3	Jeugdzorg	0
4	Stelpost extra middelen jeugd vanaf 2024	0
5	Voogdij 18+	1.437
6	Compensatieregeling voogdij 18+	-113
7	Integraal Zorgakkoord (WMO abonnementstarief)	0
8	Terugdraaien eigen bijdrage huishoudelijke hulp WMO	0
9	Herinvoering eigen bijdrage WMO	0
10	Maatschappelijke opvang en OGGz (DU)	-12
11	Loon- en prijsbijstelling 2023 participatie	23
12	Loon- en prijsbijstelling 2023 AP Jeugdhulp	0
13	Loon- en prijsbijstelling 2023 Voogdij 18+	193
14	Werkdrukverlaging jeugdbescherming	-38
15	Armoedebestrijding kinderen	0
16	Flankerend beleid energiearmoede	170
17	Dienstverlening gemeenten aanpak armoede en schulden	136
18	Begeleiding jongeren naar werk	155
19	Nationaal Actieplan Dakloosheid	537
20	Voorschoolse educatie	5
21	Brede impuls combinatiefuncties/buurtsportcoaches	-270
22	Jeugdhulp kinderen in een AZC	11
23	Leerlingenvervoer Oekraïne	65
24	Taal voor ontheemden uit Oekraïne	40
25	Maatschappelijke begeleiding	47
26	Einde lening Inburgeringsplicht (ELIP)	5
27	Wet Goed Verhuurderschap	17
28	Verdeling structurele middelen Wet goed Verhuurderschap	4
29	Handhaving energielabel C kantoren	2
30	RES regio's	304
31	Wet nieuwe procedure vaststelling verkiezingsuitslag	11
32	GDI voorzieningen 2022	-26
	Totaal	5.030

2.2 Afwijkingen programma Doetinchem 2036

Voor het programma Doetinchem 2036 zijn geen afwijkingen te melden in deze bestuurlijke monitor.

2.3 Afwijkingen programma Sociale en veerkrachtige samenleving

Nr.	Aan- en afmeldingen 2e bestuurlijke monitor 2023	2023	Struct./ Incid.
	Bedragen x € 1.000,-		S of I
	2 Sociale veerkrachtige samenleving		
1	Laborijn	-286	S
2	ZOOV	-424	S
3	SPUK breed: Specifieke uitkering versterking voor sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026	0	S
4	Herijking regionale contracten WMO/jeudhulp		S
	<i>Maatwerkvoorzieningen (WMO)</i>	-541	
	<i>Maatwerkdienstverlening 18+</i>	76	
	<i>Maatwerkdienstverlening 18 -</i>	-1.031	
	<i>Geëscaleerde zorg</i>	-1.100	
5	Beheersmaatregelen WMO/jeugd hulp	850	S
6	Inzet middelen opvang Oekraïne	500	I
	Sociale veerkrachtige samenleving	-1.956	

1. Laborijn	2023: € 286.000 N	<i>Structureel</i>
	2024: € 475.000 N	
	2025: € 550.000 N	
	2026: € 353.000 N	
	2027: € 608.000 N	

Jorik Huizinga

Wat is de afwijking?

De [begroting van Laborijn](#) geeft inzicht in de wijze waarop Laborijn het komende jaar uitvoering geeft aan de Participatiewet, de Wet sociale werkvoorziening en de Wet Inburgering 2021. De activiteiten dragen bij aan het stimuleren van de (financiële) zelfredzaamheid en maatschappelijke participatie van inwoners in de gemeente Doetinchem. De effecten voor de Doetinchemse begroting zijn in onderstaande tabel weergegeven.

Recapitulatie ontwikkelingen begroting Laborijn	2023
Bedragen x € 1000,-	
BBZ	16
Bijzonder bijstand belast	-25
Reïntegratie	140
Indirecte kosten	-417
Totaal	-286

2. ZOOV	2023: € 424.000 N	Structureel
	2024: € 633.000 N	
	2025: € 657.000 N	
	2026: € 680.000 N	
	2027: € 704.000 N	

Rens Steintjes

Wat is de afwijking?

De meerjarenraming 2023-2027 van ZOOV leidt tot een noodzakelijke bijstelling van het benodigde budget als gevolg van de hogere indexaties voor het taxivervoer dan het Bbp, dat wij hanteren, volumeaannames en in 2023 deels en vanaf 2024 het helemaal vervallen van de provinciale bijdrage.

3. SPUK breed: Specifieke uitkering versterking voor sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026	2023: € 1.014.000 BN	Structureel
	2024: € 1.004.000 BN	
	2025: € 1.004.000 BN	
	2026: € 796.000 BN	
	2027: € 0	

Jorik Huizinga / Patrick Moors

Wat is de afwijking?

Wij hebben een specifieke uitkering aangevraagd via de regeling Specifieke uitkering versterking voor sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026 (SPUK BREED) voor de periode van 1 januari 2023 tot en met 31 december 2026. Voor bovengenoemde periode is een specifieke uitkering toegekend van maximaal € 3.818.000.

De Brede SPUK-regeling is voor alle gemeenten beschikbaar gesteld voor sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis. De stip op de horizon is een gezonde generatie in 2040. De Brede SPUK-regeling is voor alle gemeenten in werking gesteld om diverse afspraken uit te kunnen voeren. Deze afspraken zijn vastgelegd in het Hoofdlijnen Sportakkoord II, het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA).

Het betreft een brede specifieke uitkering waarbij we aan verschillende verantwoordingsvereisten moeten voldoen met een mogelijke terugbetalingsverplichting.

4. Herijking regionale contracten WMO/jeudhulp	2023: € 2.600.000 N	Structureel
------------------------------------------------	---------------------	-------------

Patrick Moors/Robbert Hummelink

Wat is de afwijking?

Ontwikkelingen Sociaal domein	2023
Bedragen x € 1.000,-	
Herijking regionale contracten	
Maatwerkvoorzieningen	-541
Maatwerk dienstverlening 18+	76
Maatwerk dienstverlening 18-	-1.031
Geëscaleerde zorg 18+	-1.100
Totaal	-2.596

In de Achterhoek werken gemeenten en zorgaanbieders sinds 1 juli 2022 volgens een nieuwe werkwijze. Dit betekent dat zorgaanbieders en gemeenten op een andere manier met elkaar samenwerken. In het afgelopen jaar hebben we al onze inwoners de hulp en ondersteuning kunnen bieden die ze nodig hebben. Naast hulp verlenen is er ook een zakelijke kant. In de contracten is vastgelegd dat de lumpsumtarieven (plekprijzen) per 1 juli 2023 worden herijkt. De herijking van de nieuwe plekwijze heeft geleid tot een zeer grote stijging van de plekprijzen bij bijna alle zorgaanbieders. In de zomerperiode heeft er onafhankelijk onderzoek plaatsgevonden naar zowel

juridische als financiële aspecten van de ingediende offertes en het contract. De herijking van de plekprijzen leidt tot een stijging van de plekprijzen, met terugwerkende kracht, per 1 juli 2023. Het totale budgettaire financiële effect voor de uitgaven jeugdhulp en Wmo van deze tariefsaanpassing per 1 juli 2023, op basis van de verachte zorgvraag, is voor de Doetinchemse begroting geprognosticeerd op een tekort voor 2023 van €-2,6 miljoen en vanaf 2024 op € -6,2 miljoen.

5. A. Beheersmaatregelen Wmo / jeugdhulp, bijstellingen 2023: € 850.000V Structureel
budgetten en taakstelling programma 2 Sociale en
veerkrachtige samenleving

Patrick Moors/Robbert Hummelink

Wat is de afwijking?

Beheersmaatregelen Wmo/Jeugdhulp

De transformatie in het sociaal domein moet bijdragen aan het in de hand houden van de kosten. Het is noodzakelijk om een versnelling aan te brengen in de realisatie van de transformatiedoelstellingen. De grote kostenstijgingen in het regionale contract voor maatwerkvoorzieningen Wmo en individuele voorzieningen jeugdhulp noodzaken ons tot het nemen van extra beheersmaatregelen om de uitgaven te beperken. We hebben daarom verschillende beheersmaatregelen geformuleerd die moeten leiden tot een besparing op de uitgaven voor Wmo en jeugdhulp. Dan gaat het onder andere om:

- De plekprijzen en doorlooptijden van gecontracteerde aanbieders gericht inzetten bij de indicatiestelling en toegang tot zorg en ondersteuning.
- Gericht monitoren en sturen op behaalde resultaten om door- en uitstroom te versnellen.
- Efficiencyslag in de bedrijfsvoering en (werk)processen. We houden de inrichting van de ketensamenwerking (backoffice gemeente Doetinchem en Buurtplein) tegen het licht. Dan het gaat het onder meer om strakker sturen op en prioriteit geven aan de administratieve afhandeling van indicaties en een impuls aan kwaliteit, toezicht en handhaving door andere keuzes in bedrijfsvoering en processen bij de gemeente en Buurtplein.
- Meer prioriteit geven aan het tekort aan uitstroommogelijkheden voor Wmo Wonen. Er is een tekort aan woningen/uitstroommogelijkheden. Dit leidt tot extra druk op de budgetten voor Wmo Wonen. De inzet is gericht op het realiseren van meer uitstroommogelijkheden op de korte termijn. Dit willen we realiseren door meer reguliere woonvormen beschikbaar te maken voor inwoners die uitstromen uit Wmo Wonen.
- Sturen op minder instroom in de geïndiceerde zorg en ondersteuning Wmo en jeugdhulp. Uiteraard moet elke inwoner die geïndiceerde zorg of ondersteuning nodig heeft deze kunnen ontvangen. Toch is het ook wenselijk om scherper te kijken of een maatwerkoplossing altijd de beste oplossing is voor de inwoner. Een oplossing kan ook liggen in het vrij toegankelijke aanbod van de brede basisvoorzieningen. We gaan daarom nog focus en sturing aanbrengen op de instroom in geïndiceerde zorg en ondersteuning. Hiervoor gaan we onder andere in onze gemeentelijke regelingen (verordeningen en nadere regels) aanscherpen.
- Meerjarig zien we mogelijkheden om besparingen te realiseren door ons beleid en de inkoop van een aantal onderdelen in de Wmo en jeugdhulp anders in te richten. Zo is het mogelijk om vanaf 2025 e.v. ons beleid en de contracten voor de regionaal gecontracteerde vormen van Wmo en Jeugdhulp en de lokaal gecontracteerde huishoudelijke hulp te herzien.

Maatregelen Sociaal domein	2023
Bedragen x € 1.000,-	
Beheersmaatregelen WMO/Jeugdhulp	850
Totaal	850

Voor de jaren 2024-2026 zijn in de Begroting 2024 aanvullende voorstellen gedaan door bijstellingen budgetten programma 2 Sociale en veerkrachtige samenleving en het nemen van maatregelen programma 2 Sociale en veerkrachtige samenleving.

6. Inzet middelen Oekraïne

2023: € 500.000V Incidenteel
2024: € 500.000V

Mark Boumans

Wat is de afwijking?

De Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne voorziet in het vergoeden van kosten aan gemeenten die zijn gemaakt bij het realiseren en exploiteren van de opvang en verstrekkingen aan ontheemden uit Oekraïne.

De gewijzigde bekostigingsregeling treedt 15 oktober 2022 in werking en zal zolang er een opvangtaak voor vluchtelingen uit Oekraïne is in werking blijven. Gemeenten ontvangen een normbedrag van € 100 per dag per gerealiseerde gemeentelijke opvangplek voor de periode 1 maart 2022 tot en met 14 oktober 2022. Met ingang van 15 oktober 2022 geldt een normbedrag van € 83 per dag per gerealiseerde gemeentelijke opvangplek. Gemeenten krijgen daarnaast een normbedrag ter dekking van de uitvoeringskosten rondom de particuliere opvang. Hiervoor krijgen gemeenten €210 per geregistreerde persoon waaraan in een maand een verstrekking is gedaan, met terugwerkende kracht met ingang van 1 maart 2022.

Op dit moment is geen goede inschatting te maken van het momenten waarop de vluchtelingen terug kunnen keren naar de Oekraïne. De inschatting dat dat in 2024 niet (in groten getale) zal plaatsvinden, betekent dat we ook voor dat jaar een bijdrage mogen verwachten. Op basis van de realisatie in 2022, ruim € 2 miljoen positief, waarvan ook een deel aan de bestemmingsreserve Crisisherstelfonds is toegevoegd kan voorzichtigheidshalve een incidenteel voordeel worden ingeraamd van € 500.000 voor 2023 en 2024.

2.4 Afwijkingen programma Aantrekkelijke, gezonde en duurzame leefomgeving

Nr.	Aan- en afmeldingen 2e bestuurlijke monitor 2023	2023	Struct./ Incid.
	Bedragen x € 1.000,-		S of I
	3 Aantrekkelijke, gezonde en duurzame leefomgeving		
7	Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid (F28)	BN	S
	Aantrekkelijke, gezonde en duurzame leefomgeving	-	

7. Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid

2023: € 620.000 V Structureel
2023: € 620.000 N

Rens Steintjes

Wat is de afwijking?

Gemeente Doetinchem heeft de wens om energieneutraal in 2030 te zijn. De rijksoverheid stimuleert de energie- en warmtetransitie bij gemeenten door het verstrekken van financiële middelen om inwoners en bedrijven te stimuleren deze gewenste verandering te doen. De gemeente Doetinchem heeft hiervoor een aanzienlijk bedrag beschikbaar gekregen. Deze wordt ontvangen in 3 tranches en dient in een periode van 5 jaar besteed te worden.

Deze middelen mogen uitsluitend ingezet worden op personele inzet. Wij zetten de middelen in voor ondersteuning van bedrijven, uitvoering van de warmtetransitievisie, energietransitie bij particulieren, bestrijding energie-armoede en communicatie.

Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid	2023	2024	2025	Totaal
Bedragen x € 1.000,-				
Ontvangen voorschot 2023, besteding uiterlijk 31-12-2025	1.024			
Ontvangen voorschot 2023, besteding uiterlijk 31-12-2026		1.033		
Ontvangen voorschot 2023, besteding uiterlijk 31-12-2027			1.043	
Totaal	1.024	1.033	1.043	3.100

2.5 Afwijkingen programma Organisatie en financiën

Nr.	Aan- en afmeldingen 2e bestuurlijke monitor 2023	2023	Struct./Incid.
	Bedragen x € 1.000,-		S of I
	4 Organisatie en financiën		
8	Resultaat investeringslasten 2023	500	I
9	Fasering verduurzaming gemeentelijke panden	125	S
10	Buha: aanvulling op Lonen	-450	S
11	Actualisatie loon- en prijsontwikkeling	28	S
12	Besparing digitalisering bouwvergunningen van reeds overgedragen archieven (ECAL)	75	I
13	Landelijke verkiezingen november 2023	-100	S
14	Doorontwikkeling privacy activiteiten agv (nieuwe) wetgeving	75	S
15	Transitie software on premis naar saas	150	I
16	Hogere kosten bezwaren WOZ	-100	I
17	Taxatie verzekeringen	-50	I
18	Optimalisatie boekhoudkundig proces activa	-40	I
19	Actualisatie raming OZB o.b.v. realisatie 2022	99	S
	Organisatie en financiën	312	

8. Investeringslasten (rente en afschrijving) 2023: € 500.000V Incidenteel

Henk Bulten

Wat is de afwijking?

Ook dit jaar ontstaan naar verwachting voordelen doordat investeringen een langere doorlooptijd kennen dan financieel begroot. Als gevolg hiervan wordt later begonnen met afschrijven en vallen de hiervoor begrote lasten vrij. Het later uitgeven van geld betekent dat we minder hoeven te lenen. De hogere rentetarieven werken nog maar beperkt door in 2023 begroting.

Het effect zal met name optreden in de jaren 2024 en verder. Het verwacht voordeel in 2023 is op basis van een globale analyse en schatten we voorzichtigheidshalve in op € 500.000 incidenteel

9. Fasering verduurzaming gemeentelijke panden 2023: € 125.000V Structureel

2024: € 123.000V
2025: € 9.000N
2026: € 8.000N
2027: € 8.000N

Patrick Moors

Wat is de afwijking?

In de 2^e Bestuurlijke monitor 2022 is een krediet van 1,5 miljoen beschikbaar gesteld t.b.v. verduurzamen eigen panden. De bijhorende kapitaallasten zijn vanaf 2023 begroot. In de eerst helft van 2023 zijn conditiemetingsonderzoeken en onderzoeken naar verduurzamingsmogelijkheden voor het belangrijkste deel van de panden uitgevoerd. Op basis van de resultaten uit deze onderzoeken is een verdeling te maken in onderhoud en verduurzaming.

Verduurzaming

De belangrijkste ruim 20 vastgoedobjecten zijn in kaart gebracht inclusief de benodigde investeringen om deze te verduurzamen en daarmee toekomstbestendig inzetbaar te maken en houden. Met zes objecten die een belangrijke bijdrage aan de verduurzaming kunnen leveren wordt gestart om deze aan te melden voor duurzaamheidssubsidies van het Rijk (Dumava-subsidies). In combinatie met het al eerder hiervoor door de raad beschikbaar gestelde duurzaamheidskrediet van 1,5 miljoen euro en de terugverdiertijden van deze investeringen is de verwachting dat dit per saldo financieel sluitend is. De overige objecten worden gedurende het jaar 2024 nader bezien op te plannen tijdstip van verduurzaming, samenloop met onderhoud en gebruik. De daarvoor relevante subsidie-aanvragen worden dan tevens verder voorbereid. Omdat het reeds beschikbaar gestelde verduurzamingskrediet van 1,5 miljoen euro naar nu wordt voorzien iets later wordt ingezet betekent dit dat er sprake is van een verschuiving van de kapitaallasten. De begrote kapitaallasten van het krediet verduurzamen eigen panden zullen naar verwachting in 2025 plaatsvinden. Concreet betekent dit een verschuiving van de begrote kapitaallasten. In 2023 en 2024 levert dit een voordeel op, vanaf jaar 2025 een nadeel.

Onderhoud

Jaarlijks wordt als onderdeel van de actualisatie van het vastgoedfonds bezien of het meerjarig onderhoudsplan voor gemeentelijk vastgoed voor de komende 10 jaar toereikend is. Op basis van de uitgevoerde conditiemetingen is als eerste beeld gebleken dat het brengen van diverse vastgoedobjecten gefaseerd van onderhoudsniveau 4 naar 3-jaarlijks gemiddeld extra middelen vraagt de komende 10 jaar. Omdat veel van deze benodigde investeringen pas vanaf 2025 gefaseerd over de komende jaren uitgevoerd hoeven te worden wordt de eerste helft van het jaar 2024 benut om keuzen concreter onderbouwd in kaart te brengen. Dit met medeneming van de alsdan geldende prijsontwikkelingen en aspecten als eventuele herbestemming op termijn. De huidige verwachte stand van de voorziening vastgoed ultimo 2023 geeft voor 2024 nog ruimte om deze analysetijd te nemen. Waar nodig en relevant wordt bij de eerste bestuurlijke monitor 2024 hier nader op ingegaan.

10. Buha: loonontwikkeling

2023: € 450.000N

Structureel

2024 e.v.: € 588.000N

Mark Boumans

Wat is de afwijking?

We hanteren in onze gemeentebegroting een vaste methodiek voor de nominale ontwikkelingen (loon- en prijsontwikkelingen). Deze methodiek geeft aan hoe de indexering voor de verschillende budgetten worden berekend. Net als bij de maatschappelijke instellingen heeft ook Buha op onderdelen te maken met loonsverhogingen die leiden tot hogere kostenstijgingen dan de indexering die Buha op basis van de vaste methodiek krijgt. De ontwikkelingen doen zich voor op het gebied van de cao GEO. De extra kosten bedragen voor 2023 € 450.000 en vanaf € 2024 588.000 structureel.

11. Actualisatie loon- en prijsontwikkeling

2023: € 28.000V

Structureel

2024: € 224.000V

2025: € 228.000N

2026: € 800.000N

2027: € 79.000N

Henk Bulten

Wat is de afwijking?

Ten opzichte van de 1^e Bestuurlijke monitor zijn er 2 zaken die van invloed zijn op de loon- en prijsontwikkeling:

- a. Actualisatie
- b. Niet compenseren loonontwikkeling 2022 in accres gemeentefonds

Ten opzichte van hetgeen in de 1^e bestuurlijke monitor is opgenomen voor de loon- en prijsontwikkeling is op basis van actuele percentages en doorrekening het verschil in het effect op de loon- en prijsontwikkeling opgenomen. Zoals reeds bij de raadsmededeling inzake de

meicirculaire gemeld zijn de cijfers in de Meicirculaire voor loon- en prijs neerwaarts bijgesteld. De aangekondigde extra prijsbijstelling over 2022 in verband met de uitzonderlijke prijsstijgingen voor 2022 heeft alleen plaatsgevonden op het verschil in de prijsontwikkeling 2022 tussen de meicirculaire 2022 (CEP 2022) en het CEP 2023 en niet voor het verschil in de loonontwikkeling. De index voor loon- en prijsontwikkeling geschiedt normaal gesproken op basis van de CPB-raming van de loonvoet sector overheid, index materiele overheidsconsumptie en overheidsinvesteringen. Hierbij wordt een verdeling van 60% loonontwikkeling, 20% consumptie en 20% investeringen aangehouden. Het niet compenseren van het loondeel leidt tot een nadeel. Per saldo leveren de actualisatie en het niet compenseren van de loonontwikkeling in het accres in 2023 en 2024 een voordeel op en vanaf 2025 een nadeel.

<i>12. Besparen digitalisering bouwvergunningen van reeds overgedragen archieven (ECAL)</i>	<i>2023: € 75.000V</i>	<i>Incidenteel</i>
---------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------	--------------------

Patrick Moors en Robbert Hummelink

Wat is de afwijking?

Middelen waren aangevraagd voor een project vanuit het ECAL om reeds overgebrachte fysieke bouwvergunningen te digitaliseren. ECAL heeft dit project niet opgepakt en gecommuniceerd dat dit ook niet meer opgepakt gaat worden. Daarom wordt nu ook het 2de deel van de oorspronkelijke aanmelding teruggegeven. Eerste deel is al met 1e bestuurlijke monitor aangeboden.

<i>13. Landelijke verkiezingen november 2023</i>	<i>2023: € 100.000N</i>	<i>Structureel</i>
--------------------------------------------------	-------------------------	--------------------

Mark Boumans

Wat is de afwijking?

Door de val van het kabinet worden in november 2023 (extra) landelijke verkiezingen gehouden. De kosten voor de verkiezingen worden geacht onderdeel uit te maken (het structurele deel) van de algemene uitkering. Het gevolg is dit ten laste van onze algemene middelen komen en dus tot een nadeel leidt.

<i>14. Doorontwikkeling privacy activiteiten a.g.v. (nieuwe) wetgeving</i>	<i>2023: € 75.000V</i> <i>2024 e.v. € 25.000</i>	<i>Structureel</i>
----------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------	--------------------

Patrick Moors

Wat is de afwijking?

Voor 2023 hebben we de inzet op privacy anders kunnen regelen waardoor het volledige aangevraagde budget niet nodig blijkt te zijn. Ook structureel hebben we de bestaande formatie anders kunnen invullen zodat ook structureel een lager bedrag nodig hebben.

<i>15. Transitie software on premiss naar Saas</i>	<i>2023: € 150.000V</i> <i>2024: €</i>	<i>Incidenteel</i>
----------------------------------------------------	-------------------------------------------	--------------------

Patrick Moors

Wat is de afwijking?

We zien dat de ontwikkeling naar SaaS-applicaties minder snel gaat dan in eerste instantie werd voorzien. Dat betekent dat we in 2023 de gereserveerde middelen nog niet inzetten.

16. Hoger kosten bezwaren WOZ

2023: € 100.000N Incidenteel

Henk Bulten

Wat is de afwijking?

Vanwege een verdrievoudiging van de WOZ-bezwaren ten opzichte van vorige jaren zijn wij genoodzaakt extra adviezen in te winnen bij casussen en extra taxateurs en medewerkers die bezwaren afhandelen in te huren. Deze bezwaren moeten dit jaar worden afgehandeld

17. Externe taxatie panden gemeente Doetinchem in kader brandverzekering

2023: € 50.000N Incidenteel

Henk Bulten

Wat is de afwijking?

In 2023 is extra gekeken naar het onderdeel verzekeringen. Binnen team Administratie en Inkoop is het beheer van de verzekeringen van Gemeente Doetinchem belegd. Dit beheer is in 2023 onder de loupe genomen en op onderdelen verstevigd. Een onderdeel dat in 2023 aan de orde zal komen is de mogelijke aanbesteding van de brandverzekering voor de panden van Gemeente Doetinchem. Hiertoe dienen alle panden getaxeerd te worden, waarvoor een aanmelding van € 50.000 voor de tweede bestuurlijke monitor gedaan wordt. Dit is noodzakelijk en dient door een onafhankelijke taxateur uitgevoerd te worden. Deze taxatie heeft als bijvangst een extra onderbouwing van de vastlegging van panden in de activa administratie.

18. Optimalisatie boekhoudkundig proces activa

2023: € 40.000V Incidenteel

Henk Bulten

Wat is de afwijking?

Afgelopen jaar, met een recente afronding daarvan, is er onderzoek gedaan naar het optimaliseren van de administratieve procesgang rond "activa". Dit proces kent verbeterpunten, het betreffen historische knelpunten en verouderde uitgangspunten. Daarnaast zijn er vanuit recente accountantscontroles ook verbeterpunten ontstaan. Team Concern Control en team Administratie en Inkoop willen dit verbeterproces in 2023 in samenwerking op pakken. Een deel kan in eigen beheer opgepakt worden. Een deel kan vanwege het gespecialiseerd karakter van de werkzaamheden niet intern worden ingepakt. Voor de specialistische werkzaamheden is er 4 maanden lang een (centric) specialist op het gebied van de activa voor 4 uur per week nodig. De ingeschatte kosten bedragen € 40.000,-

19. Actualisatie raming OZB o.b.v. realisatie 2022

2023: € 99.000V Structureel

Henk Bulten

Wat is de afwijking?

Uit de jaarrekening 2022 blijkt dat de opbrengsten van de OZB € 99.000 hoger ligt dan was geraamd in de begroting 2022. De opbrengsten ten opzichte van de begroting zien er als volgt uit:

Opbrengst OZB	Rekening 2022	Begroting 2022
Bedragen x € 1.000,-		
Eigenaar woningen	7.614	7.580
Eigenaar niet-woningen	3.275	3.266
Gebruiker niet- woningen	2.773	2.717
Totaal	13.662	13.563
Verschil		99

Ten tijde van het opstellen van de begroting 2023 was deze informatie nog niet meegenomen en daarom ook niet meegenomen in de raming van de baten.

3. Technische begrotingswijzigingen op de programma's

Om met een zo actueel mogelijke begroting te kunnen werken zijn in dit hoofdstuk de technische begrotingswijzigingen voor het jaar 2023 opgenomen. Het gaat om budgettair neutrale begrotingswijzigingen die van invloed zijn op het niveau van lasten, baten of mutaties op reserves van een programma:

- waarover reeds besloten is, maar die nog niet in de begroting 2023 zijn verwerkt;
- beschikkingen, subsidies en bijdragen derden;
- technische aanpassingen zoals, bijvoorbeeld de wijziging in ureninzet tussen producten en programma's en overige actualisaties die niet van invloed zijn op de beleidsinhoud.

In de 2e bestuurlijke monitor 2023 worden alleen de gevolgen voor 2023 opgenomen. Dat leidt tot een wijziging van de begroting 2023.

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

Programma Onderwerp	Lasten	Baten	Saldo
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>			
Doetinchem 2036	862	0	-862
TW Grondexploitatie	571	0	-571
TW Wet Open Overheid	-123	0	123
TW Loonsombudgetten	413	0	-413
Sociale en veerkrachtige samenleving	789	0	-789
TW Aanpak tekorten arbeidsmarkt	65	0	-65
TW Loonsombudgetten	724	0	-724
Aantrekkelijke, gezonde en duurzame leefomgeving	-417	300	717
TW Afvalbrengpunt	300	300	0
TW Grondexploitatie	-571	0	571
TW Loonsombudgetten	-146	0	146
Organisatie en financiën	-1.648	-714	934
TW Aanpak tekorten arbeidsmarkt	-65	0	65
TW Kantoorconcept	0	0	0
TW Raming POGG weer terug naar vastgoedfonds	-1.000	-1.000	0
TW Sociaal domein Achterhoek	103	103	0
TW Wet Open Overheid	123	0	-123
TW Loonsombudgetten	-809	183	991
Eindtotaal	-414	-414	0

Programma 1 Doetinchem 2036

Onderwerp: Grondexploitaties	Taakveld 3.2 fysieke bedrijfsinfrastructuur en 8.2 grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)
<i>Toelichting:</i> Grondexploitaties vallen deels onder Programma 1 wanneer het gaat om bedrijventerreinen en deels onder programma 3 wanneer het gaat om niet-bedrijventerreinen. Door middel van een technische begrotingswijziging worden de lasten en baten weer op de juiste programma's verantwoord	

Onderwerp: Wet Open Overheid	Taakveld 1.2 Openbare orde en veiligheid en 0.1 Bestuur
<i>Toelichting:</i> De middelen Wet open overheid zijn begroot op programma 1 taakveld 1.2. Met deze technische wijziging worden de middelen begroot op programma 4 taakveld Bestuur	

Onderwerp: Loonsombudgetten	Diverse taakvelden
<i>Toelichting:</i> De loonkosten van de ambtelijke organisatie moeten overeenkomstig de financiële voorschriften worden toegerekend aan de taakvelden van de begroting. De toerekening wordt jaarlijks geactualiseerd. Het betreft een budgettaire neutrale wijziging over alle programma's en diverse taakvelden.	

Programma 2 Sociale en veerkrachtige samenleving

Onderwerp: Aanpak tekorten arbeidsmarkt	Taakveld 6.5
<i>Toelichting:</i> Het Doetinchemse budget voor aanpak tekort arbeidsmarkt stond geraamd op het regionale budget. Met deze technische wijziging is het op de juiste plek opgenomen.	

Onderwerp: Loonsombudgetten	Diverse taakvelden
<i>Toelichting:</i> Zie toelichting Programma 1.	

Programma 3 Aantrekkelijke, gezonde en duurzame leefomgeving

Onderwerp: Afvalbrennpunt	Taakveld 7.3 Afval
<i>Toelichting:</i> In de begroting 2021 en 2022 zijn baten en lasten opgenomen inzake het Afvalbrennpunt. In de begroting 2023 was deze mutatie nog niet structureel verwerkt. Via deze technische wijziging wordt het budget (€ 300.000 baten en lasten) in 2023 alsnog structureel verwerkt. Deze wijziging is budgettair neutraal.	

Onderwerp: Grondexploitaties	Taakveld 3.2 fysieke bedrijfsinfrastructuur en 8.2 grondexploitatie (niet bedrijven-terreinen)
<i>Toelichting:</i> Zie toelichting Programma 1.	

Onderwerp: Loonsombudgetten	Diverse taakvelden
<i>Toelichting:</i> De loonkosten van de ambtelijke organisatie moeten overeenkomstig de financiële voorschriften worden toegerekend aan de taakvelden van de begroting. De toerekening wordt jaarlijks geactualiseerd. Het betreft een budgettair neutrale wijziging over alle programma's en diverse taakvelden.	

Programma 4 Organisatie en financiën

Onderwerp: Aanpak tekorten arbeidsmarkt	Taakveld 6.5
<i>Toelichting:</i> Zie toelichting Programma 2.	

Onderwerp: Kantoorconcept	Taakveld 0.4 en 0.8
<i>Toelichting:</i> Als bestemmingsvoorstel zijn in de eindwijziging 2022 diverse budgetten overgeheveld. Middels deze (incidentele) technische wijziging worden deze budgetten op het juiste taakveld geraamd.	

Onderwerp: Raming POGG weer terug naar vastgoedfonds	Taakveld: 0.1 en 0.8
<i>Toelichting:</i> in de 1 ^e Bestuurlijke monitor 2023 is het amendement Buha vertaald naar de gemeentelijke begroting. Een onderdeel van het amendement zijn de POGG (periodiek onderhoud gemeentelijke gebouwen) gelden. Deze gelden zijn neutraal met de reserve vastgoedfonds. Bij de doorvertaling van het amendement is de POGG raming niet gecorrigeerd. Middels deze (incidentele) technische wijziging wordt dit alsnog gedaan zodat de POGG raming conform het amendement in de begroting 2023 zit.	

Onderwerp: Sociaal domein Achterhoek		Taakveld 0.4
<i>Toelichting:</i> In de begroting van het Contract- en leveranciersmanagement (Sociaal Domein Achterhoek) is een flexibele schil opgenomen als extra capaciteit noodzakelijk is. De flexibele schil is niet opgenomen in de regulieren bijdrage voor het Sociaal Domein Achterhoek en voor 2023 is besloten om de extra capaciteit in te zetten.		

Onderwerp: Wet Open Overheid		Taakveld 1.2 Openbare orde en veiligheid en 0.1 Bestuur
<i>Toelichting:</i> Zie toelichting Programma 1.		

Onderwerp: Loonsombudgetten		Diverse taakvelden
<i>Toelichting:</i> Zie toelichting Programma 1.		

4. Ontwikkelingen financiële positie na 2e bestuurlijke monitor 2023

4.1 Overzicht geschetste afwijkingen 2023

In hoofdstuk 2 van deze bestuurlijke monitor zijn alle afwijkingen 2023 opgenomen die inzichtelijke zijn geworden na het opstellen van de 1^e Bestuurlijke Monitor. Verschillende afwijkingen hebben uitsluitend betrekking op het jaar 2023 en zijn incidenteel; andere hebben een structurele doorwerking naar de volgende jaren. In deze 2e bestuurlijke monitor 2023 neemt de raad alleen besluiten over de mutaties 2023 en de bijbehorende begrotingswijziging 2023 van de begroting 2023. De mutaties vanaf 2024 worden verwerkt in de begroting 2024. Daarover besluit de raad bij het vaststellen van de begroting 2024.

De afwijkingen hebben effect op de financiële positie van gemeente Doetinchem. In onderstaande tabel treft u een overzicht aan van de financiële afwijkingen per programma over 2023.

Aan- en afmeldingen 2e bestuurlijke monitor 2023 per programma	2023
Bedragen x € 1.000,-	
Doetinchem 2036	0
Sociale en veerkrachtige samenleving	-1.956
Aantrekkelijke, gezonde en duurzame leefomgeving	0
Organisatie en Financien	312
Totaal	-1.645

4.2 Financiële positie 2023 na de 2e bestuurlijke monitor 2023

Rekening houdende met de in hoofdstuk 2 beschreven afwijkingen in 2023 ontstaat het volgende overzicht van de financiële positie 2023 na verwerking van de 2e bestuurlijke monitor.

Resultaat 1e Bestuurlijke monitor 2023 en Kadernota 2024	
tgw/tlv algemene reserve	12.748
bedragen * € 1.000	
Meicirculaire 2023 Gemeentefonds	-3.334
Uitgangspositie Begroting 2024	9.414
Aanmeldingen uit 2e Bestuurlijke monitor 2023	-1.645
Resultaat na 2e Bestuurlijke monitor 2023 en Begroting 2024	7.769

4.3 Algemene reserve na 2e bestuurlijke monitor 2023

Het in paragraaf 4.2 gepresenteerde financiële beeld leidt tot onderstaand overzicht van de algemene reserve na mutatie van het resultaat van de 2e bestuurlijke monitor 2023. Dit saldo vormt de uitgangspositie voor het meerjarenperspectief van de algemene reserve in de begroting 2024.

Ontwikkeling Algemene Reserve	2023
Bedragen x € 1.000,-	
Algemene reserve (stand per 1-1-2023)	30.532
rente (omslagrente t/m 2023 1,65,0%; vanaf 2024 2,00%)	504
Saldi meerjarenperspectief 2023-2027 na amendementen	7.769
Stand algemene reserve per 31-12	38.805

4.4 Begrotingswijziging 2023 n.a.v. de 2e bestuurlijke monitor 2023

Op basis van het budgetrecht is het wijzigen van de begroting een taak van de raad. In het Besluit

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

In het overzicht op de volgende pagina wordt inzichtelijk gemaakt, wat de effecten zijn van de tot nu toe genomen besluiten om de begroting 2023 te wijzigen. Het overzicht geeft de startpositie van de begroting 2023 op totaalniveau en per programma weer, welke mutaties in 2023 zijn doorgevoerd en wat vervolgens de stand is van de begroting op 6-7-2023. Dat is het uitgangspunt voor het opstellen van deze bestuurlijke monitor. Met onderstaand overzicht wordt ook voldaan aan de op 30-6-2021 gedane toezegging aan de raad om inzicht te geven in de wijzigingen op de begroting 2023.

Standenoverzicht begroting 2023 tot en met de raad van 6-7-2023 en de wijzigingen tweede bestuurlijke monitor (besluitvorming 2-11-2023)

Programma	raads- vergad d.d.	Nr Begr.- wijz.	2023						totaal mutaties EV
			Lasten	Baten	saldo =mut ev/res	saldo =mut eigen vermogen (reserves)			
						toe- voeg	ont- trekk.	resulta at	
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>			a	d	b	e	c		
Beginstand geamendeerde begroting 2023			252.749	252.507	-242	2.228	2.470	0	-242
Doetinchem 2036									
Geamendeerde begroting	11-11-2022	12	27.919	10.698	-17.221	0	0	0	0
			0	0	0	0	0	0	0
DEK Winterfonds	6-7-2023	15	130	0	-130	0	0	0	0
MPO 2023	6-7-2023	17	11.263	11.263	0	0	0	0	0
Eerste bestuurlijke monitor afwijkingen	6-7-2023	18	279	-287	-566	0	0	0	0
Eerste bestuurlijke technische wijzigingen	6-7-2023	19	983	314	-669	0	0	0	0
Doorgeschoven activiteiten 2022 naar 2023	6-7-2023	20	732	0	-732	0	0	0	0
Tweede bestuurlijke monitor/technische afwijkingen	2-11-2023	21	758	0	-758				
Begroting Doetinchem 2036	2-11-2023		42.064	21.988	-20.076	0	0	0	0
Sociale en veerkrachtige samenleving									
Geamendeerde begroting	11-11-2022	12	149.433	27.720	-121.713	0	0	0	0
Subsidieregeling energiekosten	30-3-2023	14	300	277	-23	0	0	0	0
Eerste bestuurlijke monitor afwijkingen	6-7-2023	18	177	47	-130	0	0	0	0
Eerste bestuurlijke technische wijzigingen	6-7-2023	19	25.315	26.052	737	0	0	0	0
Doorgeschoven activiteiten 2022 naar 2023	6-7-2023	20	6.484	0	-6.484	0	0	0	0
Tweede bestuurlijke monitor/technische afwijkingen	2-11-2023	21	9.515	2.050	-7.465	0	0	0	0
Begroting sociale en veerkrachtige samenleving	2-11-2023		191.224	56.147	-135.078	0	0	0	0
Aantrekkelijke en duurzame leefomgeving									
Geamendeerde begroting	11-11-2022	12	33.402	27.449	-5.952	0	0	0	0
MPO 2023	6-7-2023	17	5.928	5.928	0	0	0	0	0
Eerste bestuurlijke monitor afwijkingen	6-7-2023	18	200	0	-200	0	0	0	0
Eerste bestuurlijke technische wijzigingen	6-7-2023	19	627	304	-323	0	0	0	0
Doorgeschoven activiteiten 2022 naar 2023	6-7-2023	20	1.801	0	-1.801	0	0	0	0
Tweede bestuurlijke monitor/technische afwijkingen	2-11-2023	21	509	920	411	0	0	0	0
			0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0	0	0
Begroting aantrekkelijke en duurzame leefomgeving	2-11-2023		42.466	34.601	-7.865	0	0	0	0
Organisatie en financiën									
Geamendeerde begroting	11-11-2022	12	41.996	186.640	144.644	2.228	2.470	0	-242
Lening AGE BV	2-3-2023	13	0	0	0	0	0	0	0
Subsidieregeling energiekosten		14	0	0	0	277	300	0	-23
DEK Winterfonds		15	0	0	0	0	130	0	-130
Bestemming rekeningresultaat 2022	6-7-2023	16	0	21.961	21.961	21.961	0	0	21.961
MPO 2023	6-7-2023	17	602	602	0	0	0	0	0
Eerste bestuurlijke monitor afwijkingen	6-7-2023	18	3.200	4.096	896	0	0	0	0
Eerste bestuurlijke technische wijzigingen	6-7-2023	19	1.747	2.003	256	0	0	0	256
Doorgeschoven activiteiten 2022 naar 2023	6-7-2023	20	731	0	-731	0	9.748	0	9.017
Tweede bestuurlijke monitor/technische afwijkingen	2-11-2023	21	191	8.003	7.812	1.043	6.022	0	12.791
Tweede bestuurlijke technische afwijkingen vastgoedfonds	2-11-2023	21	0	0	0	0	-1.000	0	-1.000
			0	0	0	0	0	0	0
Begroting organisatie en financiën	2-11-2023		48.467	223.305	174.838	25.510	17.670	0	42.630
Saldo	2-11-2023		324.222	336.041	11.819	25.510	17.670	0	42.630
Reservemutaties			25.510	17.670	-7.840				
Resultaat			0		0				
Resultaat na reservemutaties	2-11-2023		349.732	353.711	3.979				

4.5 Aanvulling garantstelling circulair ambachtscentrum

In 2021 heeft uw raad besloten om geen wensen en bedenkingen uit te spreken tegen het verstrekken van een garantie door de gemeente Doetinchem aan Buha BV om een lening van maximaal € 4.000.000 aan te gaan om een circulair ambachtscentrum te realiseren. Na besluitvorming in uw raad is Buha BV gestart met de verdere uitwerking om te komen tot een circulair ambachtscentrum. De afgelopen twee jaar is er sprake geweest van een forse stijging van de bouwkosten en civieltechnische kosten. Ook de geraamde kosten voor de realisatie van het circulair ambachtscentrum zijn door deze prijsstijgingen gestegen. Gemiddeld heeft dit in de afgelopen twee jaar gezorgd voor een stijging van de kosten met 15%, ervan uitgaande dat 50% van de kosten bestaat uit bouwkosten en 50% uit civieltechnische kosten. Om het circulair ambachtscentrum te kunnen realiseren in de huidige tijd zal deze indexering van het projectbudget met 15% meegenomen moeten worden en wordt deze als verhoging van de garantstelling aangemeld. Concreet betekent dit een verhoging van de garantstelling met € 600.000, uitgaande van het vastgestelde benodigde budget van € 4.000.000.

Bijlage 1: Subsidieverwerving

Vanaf medio mei 2023 is de functie van strategisch adviseur subsidieverwerving ingevuld. Dit is een nieuwe functie voor de gemeente Doetinchem. De focus van de werkzaamheden van de subsidieadviseur heeft in de afgelopen maanden vooral gelegen op:

1. Het inrichten van een subsidievraagbaak: verkenning van subsidiemogelijkheden voor projecten, advies en begeleiding rondom subsidietrajecten (lopend en in voorbereiding)
2. Informatievoorziening over nieuwe en te verwachten regelingen (subsidies en Specifieke Uitkeringen)
3. Inrichten van een subsidieregister, waarbij alle lopende subsidies en SPUKs in kaart worden gebracht. Dit als basis voor monitoring en bewaking van deadlines voor rapportage en verantwoording.

Daarnaast is door Hezelburcht een subsidiescan op basis van de begroting 2023 uitgevoerd. Dit heeft geresulteerd in een overzicht van subsidie-aanknopingspunten op deelprogrammaniveau. Dit overzicht zal -waar relevant- gebruikt worden in de verdere uitvoering en planning van projecten.

Zoals aangegeven in de eerste bestuurlijke monitor 2023, worden de resultaten van de subsidieverwerving gemonitord en in de paragraaf Bedrijfsvoering van de jaarstukken verantwoord. Tegen deze achtergrond, verstrekken we per bestuurlijke rapportage een overzicht van de gerealiseerde subsidieverwerving. Bijgaand overzicht¹ geeft de dit jaar tot medio augustus verleende subsidies en Specifieke Uitkeringen (zgn. SPUKs) weer. Een aantal ingediende aanvragen is nog in behandeling bij de betreffende subsidieverstrekker. Totaal is er dit jaar voor een bedrag van ruim € 4.700.000 aan subsidies en SPUKs verleend. Drie aanvragen voor een totaalbedrag van bijna € 1.800.000 zijn nog in behandeling.

Verder zijn er voor dit najaar nog meerdere aanvragen in voorbereiding. De in te dienen aanvragen - voor zover nu bekend- vindt u in het laatste overzicht.

¹ Het overzicht is gebaseerd op het subsidieregister, dat nog in ontwikkeling is. Het overzicht bevat de subsidies en SPUK's voor zover nu bekend.

Subsidie overzicht, stand van zaken per augustus 2023						
TEAM	STATUS	REGELING	SUBSIDIE/SPUK	TITEL PROJECT	SUBSIDIEVERSTREKKER	BEDRAG
Beleid Maatschappij	verleend	Bijdrageregeling begeleiding ex-gedetineerden en voor wonen en werken 2023	subsidie	begeleiden van ex-gedetineerden voor wonen en werken over het jaar 2023	Dienst Justitiële Inrichtingen	€ 33.943
Leefomgeving	verleend	Historische molens en stoomgemalen	subsidie	De Benninkmolens	provincie Gelderland	€ 2.000
Leefomgeving	verleend	Historische molens en stoomgemalen	subsidie	Walmolens	provincie Gelderland	€ 2.000
Leefomgeving	verleend	Historische molens en stoomgemalen	subsidie	Auroramolens	provincie Gelderland	€ 2.000
Leefomgeving	verleend	Kleinprojectenfonds Interreg 6A	subsidie	Verkeerskundig onderzoek Zevenaars-Doetinchem-Emmerich	Euregio	€ 25.000
Leefomgeving	verleend	ZON Fase 2	subsidie	ZON fase 2 gemeente Doetinchem	provincie Overijssel	€ 235.537
Regionale Samenwerking Sociaal Domein Achterhoek	verleend	Financiële bijdrage regiocoördinatoren samenwerking zorgverzekeraars	subsidie	Inzet van een regio coördinator	VNG	€ 10.000
Strategie	verleend	Dorpdeal	subsidie	Dorpdeal Gaanderen: van Goed naar Beter	Provincie Gelderland	€ 221.643
Strategie	verleend	Steengoed Benutten (Procesondersteuning)	subsidie	Versterken centrummanagement Doetinchem	Provincie Gelderland	€ 50.000
Strategie	verleend	Steengoed Benutten (Procesondersteuning)	subsidie	Uitvoeringsplan voor een vitale binnenstad in Doetinchem	Provincie Gelderland	€ 47.500
Leefomgeving	ingediend	HUBs	subsidie	Ontwikkeling Mobiliteitshub stationsomgeving Doetinchem	provincie Gelderland	€ 100.000
Beleid Maatschappij	verleend	SPUK Sport	SPUK	2023	DUS-I	€ 195.749
Leefomgeving	verleend	Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid	SPUK	SDOKE gemeente Doetinchem (2023-2025)	Ministerie BZK	€ 3.099.934
Leefomgeving	verleend	Locale Aanpak Isolatie	SPUK	SPUK Locale Aanpak Isolatie	RVO	€ 795.700
Leefomgeving	ingediend	SPUK Bodem 2023	SPUK	PFAS-verontreiniging Voltastraat 86a Doetinchem	Rijk (via provincie Gld)	€ 1.202.915
Leefomgeving	ingediend	SPUK Bodem 2023	SPUK	PFAS-verontreiniging Iseldoks	Rijk (via provincie Gld)	€ 495.000
					sub-totaal ingediend en verleend	€ 4.721.006
					sub-totaal ingediend en in beoordeling	€ 1.797.915
					Totaal	€ 6.518.921

Subsidieaanvragen in voorbereiding, stand van zaken per augustus 2023				
TEAM	REGELING	SUBSIDIE / SPUK	(WERK)TITEL PROJECT	SUBSIDIEVERSTREKKER
Leefomgeving	Achterhoek Visie 2023	subsidie	Digitaliseringsopgave 2023 Regio Achterhoek - Aanvulling	Regio Achterhoek
Ontwikkelen en Ondernemen	Steengoed Benutten (U&R)	subsidie	Keppeloord	provincie Gelderland
Ontwikkelen en Ondernemen	Steengoed Benutten (U&R)	subsidie	Natuurboerderij De Groene Knoop	provincie Gelderland
Regionale Samenwerking Sociaal Domein Achterhoek	Regeling SPUK voor IZA-doelen 2023-2026	SPUK	Regeling SPUK voor IZA-doelen 2023-2026	Ministerie van VWS
Ontwikkelen en Ondernemen	Start Bouw-Impuls	SPUK	diverse projecten	Ministerie van BZK
Ontwikkelen en Ondernemen	Verduurzaming Maatschappelijk Vastgoed (DUMAVA)	subsidie	diverse projecten	RVO
Ontwikkelen en Ondernemen	WoningbouwImpuls #1	subsidie	Spoorzone	Ministerie van BZK
Ontwikkelen en Ondernemen	WoningbouwImpuls #2	subsidie	gecombineerde aanvraag (meerdere projecten)	Ministerie van BZK