

Doetinchem, 18 oktober 2023

Tweede bestuurlijke monitor 2023
gemeente Doetinchem

Te besluiten om:

1. De tweede bestuurlijke monitor 2023 vast te stellen, met daarin:
 - a. de nadelige financiële consequenties van de meicirculaire van het Rijk over het gemeentefonds ad € 3.334.000, zoals die in hoofdstuk 2.1 autonome ontwikkelingen zijn weergegeven, ten laste van de algemene reserve brengen;
 - b. de in hoofdstuk 2.2-2.5 genoemde afwijkingen met negatieve financiële consequenties ad € 1.645.000 ten laste van de algemene reserve brengen.
2. Geen wensen en bedenkingen uit te spreken tegen het verstrekken van een garantie door de gemeente Doetinchem aan Buha BV om een aanvullende lening van maximaal € 600.000 aan te gaan om een circulair ambachtscentrum te realiseren.
3. De in hoofdstuk 3 weergegeven technische begrotingswijzigingen vast te stellen.
4. De begroting 2023 overeenkomstig bovenstaande beslispunten te wijzigen en hiertoe de 21e wijziging vast te stellen.

Inleiding

In deze tweede bestuurlijke monitor 2023 wordt een beeld gegeven van de verwachte financiële afwijkingen over 2023 met incidentele of structurele gevolgen voor de gemeentebegroting.

Het betreffen:

- gevolgen van autonome ontwikkelingen;
- de ontwikkelingen in het bestaande beleid die voor het jaar 2023 worden voorzien;
- de eventuele doorwerking in 2023 van ontwikkelingen uit de jaarrekening 2022.

De geschetste ontwikkelingen voor het jaar 2023 leiden tot een wijziging van de begroting 2023. U besluit over de tweede bestuurlijke monitor 2023 en de begrotingswijzigingen.

De (structurele) gevolgen van deze ontwikkelingen voor 2024 en volgende jaren worden opgenomen in de gemeentebegroting 2024. Daarover besluit u bij het vaststellen van de begroting 2024.

Om met een zo actueel mogelijke begroting te kunnen werken, zijn in deze bestuurlijke monitor ook budgettair neutrale technische wijzigingen voor het jaar 2023 opgenomen.

In de tweede bestuurlijke monitor 2023 worden alleen de gevolgen voor 2023 opgenomen. Dat leidt tot een wijziging van de geamendeerde begroting 2023. De structurele doorwerking van afwijkingen is vertaald in de ontwerp-begroting 2024.

Argumenten

1.1a De meicirculaire leidt tot nadelige financiële consequenties.

In paragraaf 2.1 worden de financiële consequenties voor 2023 van de meicirculaire 2023 nader toegelicht. 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.

1.1b Het nadelige saldo van de tweede bestuurlijke monitor ad € 1.645.000 ten laste van de algemene reserve brengen

In de paragrafen 2.2 tot en met 2.5 worden de afwijkingen op de programma's toegelicht. Deze afwijkingen hebben betrekking op het lopende jaar 2023.

Doetinchem, 18 oktober 2023

| Ontwikkelingen 2e Bestuurlijke monitor | 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 |

2.1 Aanvullende garantiestelling is noodzakelijk om een circulair ambachtscentrum te realiseren.
 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.

3.1 Technische begrotingswijzigingen zijn ook onderdeel van de tweede bestuurlijke monitor.
 In het kader van de financiële rechtmatigheid kan het nodig zijn om de begroting van het lopende jaar op technische onderdelen te wijzigen. Daarom worden in de bestuurlijke monitor ook eventuele technische begrotingswijzigingen opgenomen. Zo wordt gedurende het begrotingsjaar gewerkt met een actuele begroting. Deze technische begrotingswijzigingen zijn budgettair neutraal.

4.1 De afwijkingen leiden tot een wijziging op de geamendeerde begroting 2023.
 De ontwikkelingen in deze tweede bestuurlijke monitor leiden tot wijzigingen van de budgetten in de programma's van de begroting 2023.

Financiën

De ontwikkelingen uit de tweede bestuurlijke monitor zijn in onderstaande tabel weergegeven.

| 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 |

Financiële positie na de tweede bestuurlijke monitor 2023

Wanneer wordt gekeken naar de totale ontwikkeling van de begroting 2023 dan resteert ondanks de negatieve effecten van deze tweede bestuurlijke monitor een positief saldo. Dit wordt in belangrijke mate bepaald door de verwerking van het resultaat van de jaarrekening 2022.

| Resultaat 1e Bestuurlijke monitor 2023 en Kadernota 2024 | |
|--|--------------------|
| tg/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 |

Kanttekeningen

1.1 Is bijstelling van de budgetten wel nodig; kan er niet bijgestuurd worden?

De ontwikkelingen in de tweede bestuurlijke monitor zijn toegelicht. Wij achten de afwijkingen onontkoombaar en vragen u om de tweede bestuurlijke monitor 2023 vast te stellen en de begroting 2023 overeenkomstig te wijzigen.

1.2 Zijn er nog onzekerheden?

De afgelopen jaren zijn we in een hoog tempo geconfronteerd met lastige vraagstukken, die we als gemeente moesten oppakken. De coronapandemie, de gevolgen van de oorlog in de Oekraïne, de instroom van vluchtelingen, de hersteloperatie kinderopvangtoeslag en het bestrijden van energiearmoede. Meest recent zijn de ontwikkelingen in de inkoop sociaal domein en de val van het kabinet, waardoor mogelijk noodzakelijke besluitvorming op de lange termijn wordt geschoven.

Doetinchem, 18 oktober 2023

Vervolg

Nadat uw raad de tweede bestuurlijke monitor 2023 heeft vastgesteld, wordt de begroting 2023 daadwerkelijk gewijzigd. Ook wordt de tweede bestuurlijke monitor 2023 ter informatie naar de financiële toezichthouder van de provincie Gelderland gestuurd.

Bijlagen

1. Tweede bestuurlijke monitor gemeente Doetinchem – boekwerk
2. Tweede bestuurlijke monitor 2023 - 21e begrotingswijziging

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 tweede bestuurlijke monitor 2023 gemeente Doetinchem;

gelet op artikel 192 van de Gemeentewet;

b e s l u i t :

1. De tweede bestuurlijke monitor 2023 vast te stellen, met daarin:
 - a. de nadelige financiële consequenties van de meicirculaire van het Rijk over het gemeentefonds ad € 3.334.000, zoals die in hoofdstuk 2.1 autonome ontwikkelingen zijn weergegeven, ten laste van de algemene reserve brengen;
 - b. de in hoofdstuk 2.2-2.5 genoemde afwijkingen met negatieve financiële consequenties ad € 1.645.000 ten laste van de algemene reserve brengen.
2. Geen wensen en bedenkingen uit te spreken tegen het verstrekken van een garantie door de gemeente Doetinchem aan Buha BV om een aanvullende lening van maximaal € 600.000 aan te gaan om een circulair ambachtscentrum te realiseren.
3. De in hoofdstuk 3 weergegeven technische begrotingswijzigingen vast te stellen.
4. De begroting 2023 overeenkomstig bovenstaande beslispunten te wijzigen en hiertoe de 21e wijziging vast te stellen.

Aldus besloten in zijn vergadering van 26 oktober 2023,

, griffier

, voorzitter