

1^e bestuurlijke monitor

2023

gemeente [gD] Doetinchem

Inhoudsopgave

1.	Inleiding	5
2.	Autonome ontwikkelingen en afwijkingen per programma	6
2.1	Afwijkingen programma 1 Doetinchem 2036.....	8
2.2	Afwijkingen programma 2 Sociale en veerkrachtige samenleving	10
2.3	Afwijkingen programma 3 Aantrekkelijke, gezonde en duurzame leefomgeving	13
2.4	Afwijkingen programma 4 Organisatie en financiën	16
2.5	Onzekerheden	21
3.	Technische begrotingswijzigingen.....	23
3.1	Technische wijzigingen Programma 1 Doetinchem 2036.....	23
3.2	Technische wijzigingen Programma 2 Sociale en veerkrachtige samenleving	23
3.3	Technische wijzigingen Programma 3 Aantrekkelijke, gezonde en duurzame leefomgeving	25
3.4	Technische wijzigingen Programma 4 Organisatie en financiën	26
4.	Wijziging(en) a.g.v. doorgeschoven activiteiten.....	28
5.	Financiële positie gemeente Doetinchem na 1e bestuurlijke monitor 2023	29
5.1	Financiële positie 2023 na de 1e bestuurlijke monitor 2023.....	29
5.2	Algemene reserve na 1e bestuurlijke monitor 2023.....	30
5.3	Begrotingswijziging 2023 n.a.v. de 1e bestuurlijke monitor 2023	30
	Bijlage 1 Overzicht technische wijzigingen	32
	Bijlage 2 Begrotingswijziging overheveling budgetten.....	33

1. Inleiding

Voor u ligt de eerste bestuurlijke monitor 2023 van de gemeente Doetinchem. In onze coalitieagenda hebben we vorig jaar de bouwstenen neergelegd voor deze raadsperiode. In de begroting 2023 hebben we een groot deel van onze ambities financieel vertaald. In deze 1e bestuurlijke monitor 2023 wordt een beeld gegeven van de verwachte beleidsmatige en financiële afwijkingen over 2023 ten opzichte van de begroting 2023. Deze komen naar voren uit de financiële vertaling van de autonome ontwikkelingen, de ontwikkelingen in het bestaande beleid die voor het jaar 2023 worden voorzien en de doorwerking van structurele ontwikkelingen uit de jaarrekening 2022.

Het in de jaarrekening 2022 gepresenteerde positieve resultaat is grotendeels te verklaren door incidentele meevallers. Dit betekent dan ook dat er in deze bestuurlijke monitor nauwelijks een structurele doorwerking uit de jaarrekening is terug te vinden in de afwijkingen.

De in deze bestuurlijke monitor gepresenteerde afwijkingen voor 2023 die een structurele doorwerking hebben in 2024 en verder, komen ook in de kadernota naar voren. De incidentele effecten voor het jaar 2023 zijn alleen in deze 1^e bestuurlijke monitor toegelicht.

Technische wijzigingen 2023

In het kader van de financiële rechtmatigheid is het wenselijk om de begroting van het lopende jaar ook op technische onderdelen te wijzigen. Het gaat om wijzigingen, die van invloed zijn op het niveau van lasten, baten of mutaties 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 ureninzet tussen producten en programma's en overige actualisaties die niet van invloed zijn op de beleidsinhoud.

Op deze manier kan gedurende het begrotingsjaar met zo'n actueel mogelijke begroting gewerkt worden. De wijzigingen zijn overigens budgettair neutraal voor de totale gemeentebegroting

Leeswijzer

Na deze inleiding zijn in de paragrafen 2.1 tot en met 2.4 de afwijkingen op de programma's opgenomen. Deze afwijkingen hebben betrekking op het lopende jaar 2023. Het gaat om afwijkingen door autonome ontwikkelingen zoals wetgeving, maatschappelijke en/of economische ontwikkelingen. In 2.5 worden onzekerheden geduid die van invloed kunnen zijn, maar die geen financiële vertaling hebben gekregen. Naast de financiële afwijkingen is in hoofdstuk 3 een toelichting opgenomen op de voorgestelde budgettair neutrale technische wijzigingen 2023. In hoofdstuk 4 is de wijziging opgenomen die voortvloeit uit de doorgeschoven activiteiten 2022. Hierbij wordt ook gekeken naar de overheveling die in de Jaarstukken 2022 zijn verwerkt.

Tot slot wordt in hoofdstuk vijf de ontwikkeling van de financiële positie gebaseerd op de 1e bestuurlijke monitor 2023 beschreven. In 5.2 wordt de ontwikkeling van de algemene reserve weergegeven. Deze monitor wordt besloten met de begrotingswijziging voor 2023.

2. Autonome ontwikkelingen en afwijkingen per programma

In dit programma beschrijven we de afwijkingen op de programma's uit de begroting 2023. Dit betreffen enerzijds structurele gevolgen doorwerkend vanuit de jaarrekening 2022 en anderzijds nieuwe ontwikkelingen die in 2023 van invloed zijn op de vier programma's. De in deze bestuurlijke monitor gepresenteerde afwijkingen voor 2023 die een structurele doorwerking hebben in 2024 en verder, komen ook in de kadernota naar voren. De incidentele effecten voor het jaar 2023 zijn alleen in deze 1^e bestuurlijke monitor toegelicht.

De Begroting 2023 is gebaseerd op de raming van het gemeentefonds zoals voor Doetinchem volgt uit de meicirculaire 2022. Met de raadsmededelingen [2022-73](#) d.d. 8 november 2022 en [2023-18](#) d.d. 14 februari 2023 bent u geïnformeerd over de financiële consequenties van de september- en decembercirculaire 2022 van het Rijk over het Gemeentefonds. Daaruit volgt een verwachte stijging van het accres ten opzichte van mei 2022. Daarnaast is er in de september- en decembercirculaire een aantal nieuwe taakmutaties en decentralisatie-uitkeringen (DU's) opgenomen. In het geval van taakmutaties, zal dit zeker leiden tot extra kosten in het beleidsveld. Voorgesteld wordt dan ook om deze taakmutaties over te hevelen naar beleidsvelden ter dekking van extra lasten. Voor een nadere toelichting op de taakmutaties verwijzen wij u naar de genoemde circulaire. Uiteindelijk resteert op basis van de september- en decembercirculaire een reeks van € 548.000 die aan de algemene reserve kan worden toegevoegd.

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

Nieuwe ontwikkelingen Begroting 2023	2023
Bedragen x € 1.000,-	
Septembercirculaire 2022 Gemeentefonds	450
Decembercirculaire 2022 Gemeentefonds	98
Subtotaal	548
Doetinchem 2036	-609
Sociale en veerkrachtige samenleving	-178
Aantrekkelijke, gezonde en duurzame leefomgeving	-1.459
Organisatie en Financien	3.969
Subtotaal	1.723
Totaal	2.271

De gevolgen van deze ontwikkelingen voor het jaar 2023 zijn opgenomen in de voorliggende Eerste Bestuurlijke Monitor 2023. Het leidt tot wijziging van de begroting 2023, die per saldo een voordeel oplevert van € 2.271.000. De raad besluit over de Eerste Bestuurlijke monitor 2023 en de bijbehorende begrotingswijziging. De (structurele) gevolgen van deze ontwikkelingen voor 2023 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 Eerste Bestuurlijke Monitor 2023 op de begroting 2023. Daarmee geven inzicht 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 minus 18e wijz	Prognose 2023	Afwijking 18e wijz	V/N
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>					
Lasten					
Doetinchem 2036	27.919	41.028	41.307	-279	N
Sociale en veerkrachtige samenleving	149.433	181.532	181.709	-177	N
Aantrekkelijke, gezonde en duurzame leefomgeving	33.402	41.757	41.957	-200	N
Organisatie en financiën	41.996	45.076	46.005	-929	N
<i>Totaal Lasten</i>	252.749	309.393	310.978	-1.585	N
Baten					
Doetinchem 2036	10.698	22.275	21.988	-287	N
Sociale en veerkrachtige samenleving	27.720	54.050	54.097	47	V
Aantrekkelijke, gezonde en duurzame leefomgeving	27.449	33.681	33.681	0	N
Organisatie en financiën	186.640	211.206	215.302	4.096	V
<i>Totaal Baten</i>	252.507	321.212	325.068	3.856	V
Saldo van baten en lasten	-242	11.819	14.090	2.271	V
Toevoegingen aan reserves	2.228	24.467	24.467		
Onttrekkingen aan reserves	2.470	12.648	12.648		
<i>Totaal Mutaties</i>	242	-11.819	-11.819		
Resultaat bestemming via de AR	0	0	2.271		

Samengevat geeft dat het volgende beeld:

Bijstellingen begroting	lasten	baten	saldo
Autonome ontwikkelingen 1e bestuurlijke monitor (gemeentefonds)	1.419	1.967	548
Ontwikkelingen eerste bestuurlijke monitor	167	1.890	1.723
Technische wijzigingen	28.673	28.673	0
Doorgeschoven activiteiten	9.748	9.748	0
totaal bijstellingen	40.007	42.278	2.271

Voor een toelichting op de ontwikkeling van de begroting, zie het Standenoverzicht begroting 2023 tot in hoofdstuk 5.3

2.1 Afwijkingen programma 1 Doetinchem 2036

1BM	P-houder	Aanmeldingen	
			Bedragen * € 1000,-
			2023
		1 Doetinchem 2036	
1	HB	Capaciteit WOZ-belastingen	-100
2	MB	Bibob-Coördinator (1 fte;schaal 10)	-29
3	MB	Achterstallig onderhoud stroomkasten openbare ruimte	-43
4	RS	Parkeeropbrengsten	-287
5	IL	Spoorzone: masterplan en ontwikkelstrategie	-150
		Doetinchem 2036	-609

1. WOZ-belastingen medewerker

2023: € 100.000 N

Incidenteel

Henk Bulten

De bezwaren tegen WOZ-waarderingen kennen een substantiële toename door met name no-cure-no-pay bedrijven. Voor de waardering 2022 hebben we al zeker 900 bezwaren binnen tegenover de 200 van 2021. Wij hopen op passende wetgeving, maar dat is nog onzeker. In verband met de huidige bezetting binnen het team Vergunningverlening, Toezicht en Belastingen wordt voor 2023 een incidenteel bedrag geraamd van € 100.000 (inclusief overhead) voor inhuren van een externe medewerk(st)er. Door omstandigheden zijn er minder uren beschikbaar en zijn er extra werkzaamheden mede als gevolg van een hoger aantal bezwaarschriften.

2. Bibob-coördinator (0,5 fte)

2023: € 29.000 N

Structureel

2024: € 57.000 N

Mark Boumans

Per 1 januari 2023 is het nieuwe Bibobbeleid van kracht voor de gemeente Doetinchem. Waar eerder alleen de aanvragers van specifieke vergunningen rondom horeca, coffeeshops, kansspelinrichtingen en seksinrichtingen werden getoetst op integriteit is het beleid verruimd. Deze verruiming ziet op verschillende aanvragen of transacties waar de gemeente aan gerelateerd is: vergunningen Wabo boven de € 500.000, subsidies, inkoop, gronduitgifte, milieu en verder. Daarbij is een lijst vastgesteld met risico's. Gebleken is dat deze zgn. Bibobtoets extra tijd en kennis vraagt van onze medewerkers door de hele organisatie heen. Een inhoudelijke Bibob-toets vraagt veel kennis van jaarrekeningen en ondernemingsvormen. Ook dient er een juridische toets plaats te vinden. Omdat het Bibobbeleid diverse discipline betreft (bedrijfsvoering, maatschappij, ruimte, grondzaken) is een coördineerde functie nodig. In de Kadernota 2024 is een structurele aanmelding opgenomen van € 57.000.

3. <i>Achterstallig onderhoud stroomkasten Openbare ruimte</i>	2023: € 43.000 N 2024: € BN	<i>Incidenteel Structureel</i>
--	--------------------------------	------------------------------------

Rens Steintjes

De stroomkasten (standplaatsaansluitingen en evenementenaansluitingen) hebben de afgelopen jaren achterstallig onderhoud opgelopen. Dit kunnen we echter niet laten oplopen. Voor de veiligheid van de gebruikers en de omgeving dienen de stroomkasten weer op een goed onderhoudsniveau te worden gebracht. Om het achterstallig onderhoud in te lopen en voor het plaatsen van een stroomkast in het Mark Tennantplantsoen is in de begroting 2023 incidenteel € 24.000 opgenomen (begr. 2023 pag. 91 nr. 62). Daarnaast is structureel € 15.000 extra begroot om ook in de toekomst het noodzakelijke beheer en onderhoud te kunnen uitvoeren.

Naast het genoemde onderhoud, hebben we inmiddels ook te maken met een forse stijging van de energieprijzen, waardoor in totaal € 43.000 extra benodigd blijkt. Dit is te dekken door verhoging van de gebruiksvergoedingen. Door middel van een groeipad is er in 2023 nog incidenteel nog dekking nodig t.l.v. de begroting. In de Kadernota 2024 is dan ook een budgettair neutrale aanmelding opgenomen.

4. <i>Parkeeropbrengsten</i>	2023: € 287.000 N 2024: pm	<i>Incidenteel</i>
------------------------------	-------------------------------	--------------------

Rens Steintjes

In de afgelopen jaren lagen de parkeeropbrengsten lager dan geraamd in de begroting. De Corona heeft hier ontegenzeggelijk een rol in gespeeld. Ook de jaarrekening en de opbrengsten in de eerste maanden van 2023 laten lagere opbrengsten zien. Een goede inschatting voor het hele jaar kan pas bij 2^e Bestuurlijke Monitor worden gemaakt. De structurele gevolgen voor de opbrengsten worden in de Parkeervisie bekeken. Daar wordt op dit moment aan gewerkt.

5. <i>Spoorzone: masterplan en ontwikkelstrategie</i>	2023: € 150.000 N 2024: € BN (BR investeringsfonds)	<i>Incidenteel Incidenteel</i>
---	---	------------------------------------

Ingrid Lambregts

Doetinchem wil graag als centrumgemeente een sterke gemeenschap zijn met goede voorzieningen. Vanuit de ambitie om in 2036 door te groeien naar 70.000 inwoners is de spoorzone aangewezen als geprioriteerde opgave. Dit betekent dat dit het gebied wordt waar wonen, werken, leren en ontmoeten bij elkaar komen. Samen met inwoners, bedrijven en andere belanghebbenden zijn we aan de slag gegaan om een visie voor het gebied te maken. Met alleen een visie zijn we er nog niet. De vervolgstap na de visie is het maken van een masterplan en een ontwikkelstrategie. In het masterplan wordt de visie geconcretiseerd, waarbij de stedenbouwkundige en ruimtelijke uitgangspunten worden geformuleerd.

In de ontwikkelstrategie wordt op hoofdlijnen uitspraken gedaan over prioriteiten en tempo van de te onderscheiden ontwikkelingen en de rol die de gemeente en haar ontwikkelpartners daarin vervullen. De ontwikkelstrategie wordt in samenspraak en in het verlengde van het masterplan opgesteld. Voor beide producten zijn uren en kosten nodig.

Incidenteel gaat het voor 2 jaar om € 300.000 totaal, waarbij er € 175.000 benodigd is voor het opstellen van het masterplan en benodigde onderzoeken. Daarnaast wordt € 125.000 ingezet voor interne uren voor mensen met een omzettaakstelling. In de Kadernota wordt voor 2024 voorgesteld een beroep te doen op de bestemmingsreserve investeringsfonds. Voor 2023 is dat nog niet mogelijk.

2.2 Afwijkingen programma 2 Sociale en veerkrachtige samenleving

1BM	P-houder	Aanmeldingen	
			Bedragen * € 1000,-
			2023
		2 Sociale en veerkrachtige samenleving	
6	MB	Extra ondersteuning huisvesting van vreemdelingen	-47
6	MB	Dekking uit rijksbijdrage Oekraïne	47
7	PM/JH	Uitbreiden capaciteit onderwijshuisvesting en ondersteuning sport en cultuur 1,0 fte schaal 10 en 0,6 fte schaal 8	-84
8	PM	Repareren budget Achterhoek in beweging	-10
9	PM	Onderzoek toekomst Zwembad Rozengarde en verduurzaming	-30
10	PM	Maatschappelijke opvang	Bn
11	IL/PM	Woonzorgvisie	-30
12	RH	Tijdelijke voorzetting wijkgericht werken met inzet wijkverbinders	-83
12	RH	*Dekking: bestemmingsvoorstel wijkregie uit JR2022	59
		Sociale en veerkrachtige samenleving	-178

6. *Extra ondersteuning huisvesting van vreemdelingen* 2023: € 47.000 N *Incidenteel*
 2023: € - 47.000 V

Mark Boumans

De gemeente kent veel opgaven voor de huisvesting van vreemdelingen (statushouders, asielzoekers, Oekraïners, crisisnoodopvang). Voor deze vraagstukken is intensieve en complexe afstemming nodig met de provincie, met de Achterhoekse gemeenten en intern. Voor deze afstemming hebben wij tijdelijk extra ondersteuning nodig die belangen bij elkaar brengt en de besluitvorming voor de bestuursorganen voorbereidt. De incidentele inzet wordt bekostigd uit de beschikbare Rijksmiddelen voor de Oekraïners.

7. *Uitbreiden capaciteit onderwijshuisvesting en ondersteuning sport en cultuur* 2023: € 84.000 *Incidenteel*
 2024: € 169.000 *Structureel*

Jorik Huizinga, Patrick Moors

De gemeentelijke opgave op het gebied van onderwijshuisvesting groeit mee met de ambitie van Doetinchem 2036. In 2018 is de ambtelijke capaciteit op de beleidsterreinen sport, cultuur en onderwijshuisvesting van 3 fte afgeschaald naar 2 fte. Om ambities en ondersteuning waar te maken is een structurele uitbreiding terug naar 3 fte noodzakelijk. De uitbreiding betreft 1 fte schaal 10 (€ 114.000). Naast de uitbreiding voor onderwijshuisvesting ontbreekt er beleidsondersteuning op de terreinen sport en cultuur. Hiervoor is structureel 0,6 fte schaal 8 nodig (€ 55.000). Voor 2023 wordt de helft van het bedrag geraamd, omdat de middelen pas beschikbaar komen na vaststelling van de 1e Bestuurlijke Monitor. In de Kadernota 2024 is een structurele aanmelding opgenomen van € 169.000.

8. *Repareren budget Achterhoek in Beweging*

2023: € 10.000

Structureel

Patrick Moors

Iedere Achterhoekse gemeente draagt structureel bij aan Achterhoek in Beweging met een bedrag van € 35.000. De afgelopen jaren werd aanvullend op het basisbedrag ook vanuit het Sociaal Domein Achterhoek per gemeente € 10.000 ingelegd. Met deze aanmelding wordt voorgesteld de bijdrage vanuit het sociaal domein op een juiste manier in de begroting te verwerken, zodat het nu en in de toekomst op de juist manier wordt geraamd.

Daarnaast zijn er geen middelen beschikbaar op regionaal niveau voor de verbinding met het sociaal domein. Deze middelen zijn nodig om met het partnership van Achterhoek in Beweging en Sociaal Domein Achterhoek niet projectgericht, maar juist fundamenteel de preventieve werking van sport en bewegen te bestendigen. In de Kadernota 2024 is een structurele aanmelding opgenomen van € 10.000.

9. *Onderzoek toekomst Zwembad Rozengarde en verduurzaming*

2023: € 30.000 N

Incidenteel

Patrick Moors, Jorik Huizinga

Zwembad Rozengarde is gebouwd in 1977. In de wetenschap dat het zwembad op leeftijd is, wordt de vraag relevant hoe toekomstbestendig Zwembad Rozengarde is. Als passende voorziening in een gemeente met groeiambities en in het kader van duurzaamheid. Het zwembad is een belangrijke sportvoorziening binnen de gemeente. Voor het verenigingsleven en inwoners.

Er is onderzoek nodig om de toekomstbestendigheid van het huidig zwembad naast de gemeentelijke ambities (Sport, Doetinchem 2036, duurzaamheid) te leggen. Als vertrekpunt voor een toekomstbestendig zwembad in Doetinchem. Hiervoor is een bestuursopdracht (in samenwerking met Sport-ID en Buha) in de maak. Voor het uitvoeren van de bestuursopdracht wordt eenmalig budget van € 30.000 gevraagd.

Daarnaast speelt op korte termijn een verduurzamingsvraagstuk. Door nu te investeren in het Sportcentrum kan een grote CO_2 reductie worden behaald en wordt Sport-ID minder afhankelijk van de grillige energiemarkt. De investering heeft terugverdientijd van 5 tot 10 jaar. Dit helpt Sport-ID bij een gezonde exploitatie en meerjarenbegroting. Het verduurzamen van Sportcentrum Rozengarde is één van de denklijnen voor het herstelplan, waar in de aandeelhoudersvergadering van december 2022 door gemeente om is gevraagd. Sport-ID onderzoekt met haar adviseurs welke investeringen noodzakelijk zijn en betreft daarbij de resultaten uit het onderzoek naar de toekomstbestendigheid.

10. *Maatschappelijke opvang*

2023: € BN

Structureel

2024: € BN

Structureel

Patrick Moors

Er komt extra budget beschikbaar voor de aanpak dak- en thuisloosheid. In de meicirculaire wordt gepubliceerd hoeveel iedere centrumgemeente krijgt (dit betreft regionale middelen). In de Kadernota 2024 is dan ook een budgettaire neutrale aanmelding opgenomen.

11. Woonzorgvisie

2023: € 30.000 N Incidenteel
2024: € 10.000 N

Patrick Moors, Ingrid Lambregts

Naast dat wettelijk is bepaald dat gemeenten een woonzorgvisie behoren op te stellen, komt deze ook voort uit de Woonvisie. Hiervoor is een bestuursopdracht in april 2023 in het college vastgesteld. De looptijd is 2023-2024. De begrote kosten zijn € 40.000 die naar verwachting voor 75% in 2023 landen. Het project is een coproductie tussen de Maatschappij en Ruimte. Met deze middelen betrekken we organisaties uit de samenleving bij de totstandkoming van de woonzorgvisie. In de Kadernota 2024 is nog een incidentele aanmelding van € 10.000 opgenomen.

12. Tijdelijke voortzetting wijkgericht werken met inzet wijkverbinders

2023: € 24.000 N Incidenteel
2024: € 155.000 N Incidenteel

Robbert Hummelink, Patrick Moors

- a. ABCD-Overstegen. Om te blijven bouwen aan sterke en veerkrachtige gemeenschappen willen we de inzet van de wijkverbinders in Overstegen (in het kader van de ABCD aanpak) en in Schöneveld (Vraag het Anna) voortzetten. In april 2023 evalueren we de ABCD-aanpak met de deelnemende organisaties (Site, politie, Buurtplein, Buha en gemeente Doetinchem) en bespreken de eventuele borging van de aanpak voor de komende jaren. Er zijn meerdere scenario's voor de eventuele borging, waar nog een keuze in gemaakt moet worden.
- b. Vraag het Anna. In 2022 is in een factsheet Vraag het Anna beschreven welke impact het werk van de wijkverbinder Vraag het Anna heeft in de wijk Schöneveld. De komende jaren vindt een professionalisering van de wijkverbinder Vraag het Anna plaats op basis van de ABCD-aanpak. Om dit te continueren wordt ingezet op structureel 10 uur per week in 2023 en 2024.

Voor beide samenhangende aanvragen geldt dat tijdig ten behoeve van de Kadernota 2025 en de Eerste bestuurlijke monitor 2024 in de eerste helft 2024 (nu gesteld op 1 mei 2024) een evaluatie plaatsvindt over de vraag of er sprake moet zijn van voorzetting in aangepaste vorm of niet. De aan deze evaluatie verbonden bijstelling op eventueel nog benodigde financiën wordt dan bepaald. Het voor 2023 benodigde bedrag van € 83.000 kan incidenteel worden gedekt uit het bestemmingsvoorstel Wijkregie (€59.000) uit de jaarrekening 2022. Het restant komt ten laste van de algemene middelen. In de Kadernota 2024 is nog een incidentele aanmelding van € 155.000 opgenomen.

2.3 Afwijkingen programma 3 Aantrekkelijke, gezonde en duurzame leefomgeving

1BM	P-houder	Aanmeldingen	
			Bedragen * € 1000,-
			2023
		3 Aantrekkelijke, gezonde en duurzame leefomgeving	
13	HB	Revolverend strategisch aankoopkrediet (van 2 mln naar 5 mln)	-3.000
13	HB	Krediet is revolverend	3.000
14	RS	Programma vitaal Platteland (2024 t/m 2026)	0
14	RS	Vorming best.res. Programma Vitaal Platteland	-450
15	RS	Indexering vervangen funderingen doorgaande wegen (extra krediet)	0
16	IL	Uitvoeringsstrategie woonvisie (1fte, schaal 11)	0
16	IL	Periode werving medewerker	0
16	IL	Ontwikkelstrategie 2036	-50
16	IL	Dekking uit bestemmingsreserve investeringsfonds	0
17	IL	Deelname volkshuisvestingsfonds	0
17	IL	Dekking uit te vormen bestemmingsreserve	-900
18	RS	Schades rondom jaarwisseling	-59
19	RS	Gladheidsbestrijding areaal	-8
19	RS	*Dekking uit stelpost areaal (nominale ontwikkelingen)	8
		Aantrekkelijke, gezonde en duurzame leefomgeving	-1.459

13. Revolverend strategisch aankoopkrediet naar 5 mln.

2023: € BN

Structureel

Henk Bulten

Er is momenteel een revolverend krediet van 2 miljoen euro voor het doen van strategische grondaankopen. Gelet op de nu becijferde omvang van noodzakelijke strategische aankopen om de belangrijke ontwikkelingen (mede) mogelijk te maken is het gewenst dit aankoopkrediet te verhogen naar € 5 miljoen.

14. Programma vitaal Platteland

2023: € 450.000 N

Incidenteel

2024: € BN

Incidenteel

2025: € BN

Incidenteel

2026: € BN

Incidenteel

Rens Steintjes

Voor de komende 3 jaar is het wenselijk om over € 150.000 per jaar te beschikken, waarbij per jaar een prioritering wordt aangegeven waar inzet op plaatsvindt.

Door toenemende wet- en regelgeving, ontwikkelingen en opgaven in het landelijk gebied is er inzet nodig om initiatieven, wensen en mogelijkheden te onderzoeken en implementeren. Stikstof en water(standen) zijn belangrijke dossiers die hiertoe aanleiding zijn. Er worden gebiedsprocessen begeleid, keukentafelgesprekken met agrariërs gevoerd om per erf een plan op te stellen, vindt ruilverkaveling en herinrichting plaats. De benodigde gelden zijn aanvullend op de reeds beschikbare structurele middelen. Voorgesteld wordt om voor deze uitgaven in 2023 alvast een reserve te vormen van € 450.000, waaruit de € 150.000 vanaf 2024 kan worden gedekt. In de Kadernota 2024 is een incidentele aanmelding opgenomen van € 150.000, die gedekt wordt uit de hier te vormen reserve.

15. Indexering vervangen funderingen doorgaande wegen (extra krediet in 2023 van € 89.130)	2023: - 2024: € BN	Incidenteel
---	-----------------------	-------------

Rens Steintjes

De bedragen die gehanteerd zijn voor het bepalen van de investeringen voor het vervangen fundering doorgaande wegen zijn gebaseerd op een raming uit 2013. Vervolgens zijn deze bedragen opgenomen in een planning. Voor deze investeringen is er geen indexering opgenomen in het overzicht. Hierdoor is het geraamde bedrag van 2013 ook het besteedbare bedrag voor bijvoorbeeld 2023. In 2022 is daarom reeds een aanmelding gedaan, maar deze blijkt op basis van het huidige prijsniveau in de markt niet toereikend. Voor het bepalen van het bedrag zijn de gegevens van het CBS index Grond-/Weg- en Waterbouw gebruikt: Januari 2013 = 100,0 / Januari 2023 = 136,1 Dit betekent dat er extra krediet van € 89.130 benodigd is. Dit leidt tot een extra structurele kapitaallast van € 3.060. In de Kadernota 2024 wordt voorgesteld om deze te dekken vanuit de stelpost nominale ontwikkelingen.

16. Uitvoeringsstrategie Woonvisie 2024 (1fte, schaal 11) Ontwikkelstrategie Doetinchem 2036	2023: € 50.000 N 2024: € 130.000 N 2024: € BN	Incidenteel Structureel Incidenteel
---	---	---

Ingrid Lambregts

Het eerste resultaat, 'Uitvoeringsstrategie woonvisie', bevat een overzicht van in te zetten beleidsinstrumenten en sturingsmogelijkheden om de bestaande woningvoorraad te verbeteren en om ervoor te zorgen dat de uitvoeringsvraagstukken op onze lokale woningmarkt, zoals verwoord in programmalijnen 2, 3 en 4 van onze lokale woonvisie, voortvarend kunnen worden opgepakt.

De woningmarkt is momenteel op alle niveaus in beweging. Zeker ook tussen de overheidslagen. We constateren dat het rijk momenteel top-down regie herpakt maar dat de uitvoeringsopgaven en taken nog steeds bij gemeenten liggen. We zien dat met de komst van de 'Wet versterking regie op volkshuisvesting' (Wvrv) het takenpakket mogelijk lokaal zelfs groter wordt en er steeds meer regionale en provinciale afstemming noodzakelijk is. Dit brengt ook kansen voor ons, maar vraagt extra expertise en menskracht om die te verzilveren. Ook voor wat betreft het inspelen op subsidiemogelijkheden.

Hiervoor is structurele beleids capaciteit nodig voor 2024 op schaal 11-niveau. Dit behelst een aanmelding voor 2024 van € 130.000 structureel (zie Kadernota 2024).

Het tweede resultaat, 'Ontwikkelstrategie Doetinchem 2036' betreft een aanpak om in projectverband te komen tot woningbouw programmering: een gedifferentieerd woningaanbod, op de juiste plek, tijdig en voor de goede doelgroepen. Dit betekent dat we nadrukkelijker moeten sturen op planvoorraad en bouwstromen. Voor dit vervolgproject worden de volgende kosten voorzien: externe onderzoeken (€ 25.000 incidenteel) en dekking van interne uren voor degenen die op omzettaakstelling zitten (€ 75.000 incidenteel). De helft daarvan op jaarschijf 2023 en de andere helft op jaarschijf 2024 (€ 50.000 2023, € 50.000 2024). In de Kadernota 2024 wordt voorgesteld om deze kosten te dekken vanuit de hiervoor in de begroting gevormde reserve investeringsfonds.

17. Deelname volkshuisvestingsfonds

2023: € 900.000 N Structureel
2024: € BN

Ingrid Lambregts

Als gemeente willen we energie-armoede tegengaan. Hiertoe heeft het rijk het volkshuisvestingsfonds opgericht waarbij provincie, gemeente en inwoners samen zorgen voor het verduurzamen van woningen van mensen die dit niet zelfstandig kunnen bekostigen. Het rijk stelt de middelen in tranches beschikbaar. Doetinchem doet mee aan de eerste tranche en zet zelf € 93.000 structureel in t.b.v. het volkshuisvestingsfonds voor verbetering van woningen in Overstegen, Muziekbuit en Schrijvers- en dichtersbuurt. Daarmee kunnen we ruim 350 woningen verduurzamen. We zijn de eerste tranche gestart in Overstegen met 40 woningen. Andere buurten volgen dit jaar en de komende jaren. De aanpak is intensief: eigenaar-bewoners worden meermaals actief benaderd, krijgen tot 75% subsidie en worden volledig ontzorgd. De aanpak leidt tot een forse lastenverlichting voor de bewoners. De eerste resultaten zijn bemoedigend. Ongeveer de helft van de mensen doet mee. Dat betekent overigens ook dat een deel van de mensen niet meedoet, ondanks het intensieve traject. In Doetinchem staan particuliere woningen in kwetsbare gebieden die in aanmerking komen voor de intensieve begeleiding uit het volkshuisvestingsfonds. Een eerste inschatting leert dat het om nog eens 350 woningen gaat. Het rijk heeft een nieuwe tranche opengesteld, waarop Doetinchem kan intekenen. Om in te tekenen heeft Doetinchem cofinanciering nodig. Het is niet zeker of de aanvraag van Doetinchem gehonoreerd zal worden. Het is onduidelijk of nog meer tranches zullen volgen. Mogelijk is dit de laatste.

Deelname aan de nieuwe tranche tot 2032 biedt de mogelijkheden om het aantal verduurzaamde woningen te verdubbelen. De gemeente kan zich inschrijven voor deelname aan het gehele traject (€ 900.000 totaal - € 100.000 per jaar). Deelname aan een deel van de tranche is niet mogelijk, de inzet van incidentele middelen voor enkele jaren is hierdoor niet mogelijk. Deelname voor een kleiner aantal woningen is wel mogelijk. Voorgesteld wordt om in 2023 alvast een reserve te vormen van € 900.000 van waaruit vanaf 2024 9 jaar lang, ieder jaar een € 100.000 kan worden bijgedragen aan het fonds. In de Kadernota wordt vanaf 2024 de bijdrage geraamd en een even grote onttrekking aan de reserve volkshuisvestingsfonds.

18. Schades rondom jaarwisseling

2023: €59.000 N Incidenteel

Rens Steintjes

Rondom de Jaarwisseling 2022-2023 hebben diverse onderdelen in de openbare ruimte schade opgelopen, ondanks de preventieve acties die elk jaar worden getroffen met het afsluiten van afvalbakken, ondergrondse containers en parkeerautomaten. De schades hebben zich met name voorgedaan bij een aantal afvalbakken, een ondergrondse container, bebording, een speeltoestel en kolken. Genoemde kostenpost bevat alleen de materiële schade. De inzet van de medewerkers van Buha voor preventieve acties, controles en reparaties is hierin niet meegenomen.

19. Gladheidsbestrijding

2023: €BN Structureel
2024: €BN

Rens Steintjes

De kosten voor de gladheidsbestrijding worden berekend op basis van het gemiddeld aantal gladheid-acties over de afgelopen jaren. Daarbij geldt een tarief per kilometer uitruk en het aantal te strooien kilometers per uitruk. De afgelopen jaren zijn er verschillende areaaluitbreidingen geweest waardoor de oorspronkelijke vergoeding niet meer actueel is. Door de aanleg van verschillende aanliggende verhoogde en vrij liggende fietspaden na reconstructies is het areaal fietspad uitgebreid met 9 kilometer. Daarnaast is de Europaweg verdubbeld en zijn er verschillende wegen in Wehl Heideslag aangelegd. Dit alles betekent een totale uitbreiding van ruim 14 kilometer. De kosten komen ten laste van de stelpost nominale ontwikkelingen. In de Kadernota is dit structureel meegenomen.

2.4 Afwijkingen programma 4 Organisatie en financiën

1BM	P-houder	Aanmeldingen	
			Bedragen * € 1000,-
			2023
		4 Organisatie en financiën	
20	HB	Loon- en prijsontwikkeling	2.000
20	HB	Ingeschatte ontwikkeling accres meicirculaire op basis van vooraankondiging dec.circulaire en CEP	2.100
21	PM	Besparing reproductie	20
22	MB	Interventie Team Doetinchem (ITD) / Beveiliging	-24
23	PM	Verschuiving budget DataLabGO	-13
24	PM	Mogelijke vrijval digitalisering bouwvergunningen ECAL	75
25	PM	Uitvoeringsbudget businesscontinuïteit	-10
26	HB	Capaciteit vastgoed en grondzaken	-75
27	PM	Uitvoering bouwkundige- en duurzaamheidsonderz (toekomstbestendig)	-60
27	PM	Dekken uit vastgoedfonds	30
28	HB	Ambitie gD 2036: Inhuur specialistische expertise vastgoed	-18
28	HB	Dekking: budget strategische grond	18
29	MB	Budget verkiezingen	-80
29	MB	Dekking uit resultaatbestemming rekening 2022	40
30	MB	Budget ARBO	-35
31	HB	Uitbesteden Interne Controles	-40
31	HB	Dekking uit bestemmingsvoorstel	40
32	HB	Extra kosten accountant	-40
32	HB	Dekking uit bestemmingsvoorstel	40
		Organisatie en financiën	3.969

20. Loon- en prijsontwikkeling

2023: € 4.100.000 V Structureel
 2024: € 1.900.000 V
 2025: € 1.900.000 V
 2026: € 1.500.000 V
 2027: € 200.000 N

Henk Bulten

In de begroting is budget beschikbaar voor indexering en areaaluitbreiding. Dit budget is bedoeld om loon- en prijsstijgingen van onze budgetten op te vangen en gestegen lasten door volume- en areaaluitbreiding te dekken. Met ingang van het begrotingsjaar 2021 is besloten om een nieuwe systematiek van indexering voor de gemeentebegroting toe te passen, waarbij jaarlijks de nominale ontwikkelingen op basis van spelregels worden berekend (zie toelichting in begroting 2023). Deze stelpost wordt gevoed met het bedrag waarmee we door het rijk gecompenseerd worden via het gemeentefonds. We rekenen met de prijsontwikkeling van de algemene uitkering van het Gemeentefonds, zoals die worden vermeld in de meicirculaire van het jaar vóór het begrotingsjaar X+1. Deze definitieve percentages zijn op dit moment dan ook nog niet beschikbaar. Echter deze cijfers worden meestal overgenomen uit de Macro Economische verkenning, derhalve hebben wij de cijfers voor de Kadernota dan ook hierop gebaseerd.

Daarnaast storten we ook de groei van de uitkering gemeentefonds door areaal in de stelpost nominale ontwikkelingen. Dit ter dekking van de areaalontwikkelingen.

We hebben voor deze Kadernota de (verwachte) omvang van de stelpost afgezet tegen de verwachte loon -en prijsontwikkelingen conform de gehanteerde spelregels. We hebben hierbij geen rekening gehouden met de onzekere factor van de energie- en brandstofprijzen hierop.

In de tweede bestuurlijke monitor 2022 en in de begroting 2023 hebben we incidenteel extra gelden geraamd om de stijging van prijzen en energiekosten op te vangen. Op dit moment vinden we het nog niet opportuun om op voorhand hiervoor aanvullende middelen in te ramen. We willen de ontwikkelingen de komende tijd zo goed mogelijk in de gaten houden, om bij de Tweede Bestuurlijke Monitor en de Begroting 2024 een zo'n goed mogelijke inschatting van te maken.

De benodigde middelen zijn als volgt voor de Bestuurlijke Monitor en Kadernota geraamd.

- Budgetten voor goederen en diensten en (subsidie-)budgetten voor de instellingen o.b.v. de gemeentelijke subsidieverordening (amateurinstellingen).
Deze budgetten worden geïndexeerd met het percentage prijsontwikkeling zoals gehanteerd in de meicirculaire. Deze definitieve percentages zijn op dit moment dan ook nog niet beschikbaar. Echter deze cijfers worden meestal over genomen uit de Macro Economische verkenning, derhalve schatten wij ze in op 3,00% voor 2024 , 2,8% voor 2025, 2,7% voor 2026 en in 2027 op 2,5%. Hier bovenop is vanaf 2024 voor de prijsstijging in 2023 rekening gehouden met een extra nominale stijging van 3,2%. Voor de zorg gerelateerde budgetten, hanteren we de OVA. Voor 2024 bedraagt deze 4,94%, voor 2025 2,5%, voor 2026 2,2% en in 2027 2,2%. Hier bovenop is vanaf 2024 voor de prijsstijging in 2023 rekening gehouden met een extra nominale stijging van 2,64%.
- Loonsom budgetten.
We vertalen de ontwikkelingen van de Cao, pensioenen, sociale premie, voor de jaren die bekend zijn. Als er nog geen cao bekend is voor het begrotingsjaar, maken we hiervoor een reële inschatting. Voor de salarissen en premies voor 2023 is uitgegaan van de nieuwe CAO. In de nieuwe cao's is een salarisstijging voor iedereen afgesproken, waarbij de nadruk ligt op medewerkers in de eerste schalen in het loongebouw. De salarisstijging varieert van ruim 12% in schaal 5 tot bijna 6% in schaal 11. Voor Doetinchem komt de gemiddelde salarisstijging uit op 7,5%.
Voor de jaren erna hanteren we het percentage prijsontwikkeling van loonvoet overheid in de algemene uitkering van het Gemeentefonds.
- De indexering van het Cultuurbedrijf; het Sportbedrijf; Buha, Buurtplein, De Pol Gaanderen en Stichting Sport en recreatie Wehl gebeurt overeenkomstig het systeem van de gemeentebegroting, waarbij onderscheid wordt gemaakt tussen loonsombudgetten die worden geïndexeerd met prijs overheidsconsumptie, beloning werknemers en budgetten voor goederen en diensten geïndexeerd met het BbP

In de Kadernota 2024 is de structurele doorwerking opgenomen.

21. Besparing reproductie

2023: € 20.000 V

Structureel

2024: € 20.000 V

Patrick Moors

Bij de budgetten reproductie is gebleken dat er nog een overschot in de budgetten zit. Het overschot is een gevolg van het afsluiten van goedkopere contracten. Het voorstel is om een voorzichtig structurele aframing van het budget door te voeren van € 20.000. In de kadernota is deze aanmelding structureel meegenomen.

22. Interventieteam Doetinchem (ITD)/ Bedrijfshulpverlening (BHV)/beveiliging	2023: € 24.000 N	Structureel
	2024: € 24.000 N	

Mark Boumans

De inzet van Bedrijfshulpverlening(BHV) en het interventieteam (ITD) blijkt steeds vaker nodig door de veranderende maatschappij. Er zijn meer incidenten. Doordat er meer wordt thuisgewerkt zijn er meer bhv'ers en itd'ers nodig en is vaker de inzet van een beveiliging nodig. Meer mensen betekent ook meer vergoedingen, trainingen en aanschaf BHV-app. Het huidige budget is niet meer toereikend. Er is structureel € 24.000 extra nodig. In de Kadernota is deze aanmelding dan ook structureel meegenomen.

23. Verschuiving budget datalabGO	2023: € 12.519 N	Incidenteel
	2024: € 12.519 V	Incidenteel

Patrick Moors

Binnen DataLabGO vindt er een verschuiving plaats; 25% van begroting 2024 wordt naar voren gehaald. Voor 2023 hebben we dus een aanmelding. Voor 2024 een afmelding. Voor Doetinchem betekent dit dat er dit jaar € 12.519 bij komt, aanvullend op het bedrag dat voor dit jaar al in de dienstverleningsovereenkomst stond: € 203.892. In totaal komen in 2023 dan uit op € 216.411. In 2024 staat in de DVO een bedrag van € 253.969. Daar trekken we de € 12.519 vanaf omdat het een verschuiving betreft. In 2024 komen we dan uit op € 241.450. In de Kadernota is de afmelding opgenomen.

24. Mogelijke vrijval digitalisering bouwvergunningen ECAL	2023: € 75.000 V	Incidenteel
---	-------------------------	--------------------

Patrick Moors/Robbert. Hummelink

Aanmelding is gedaan voor een project vanuit ECAL. Project gaat mogelijk niet door of krijgt een andere vorm. Gereserveerde middelen worden dan mogelijk ook anders/lager of wellicht helemaal niet ingezet, de helft (€ 75.000) van het geraamde bedrag (€ 150.000) wordt hierbij als afmelding aangeleverd.

25. Uitvoeringsbudget Business Continuïteit	2023: € 10.000 N	Incidenteel
	2024: € 10.000 N	

Patrick Moors

In 2022 is een business continuïteitsplan opgesteld. In dit plan beschrijven we wat te doen bij calamiteiten, zodat de organisatie bij een technische storing kan blijven draaien of gebruik kan maken van alternatieve werkwijzen. De komende 2 jaar hebben we uitvoeringsbudget nodig om de basis op orde te maken.

26. Capaciteit vastgoed en grondzaken	2023: € 75.000 N	Incidenteel
	2024: € BN	Incidenteel

Henk Bulten

Het bedrag voor 2023 bestaat uit twee componenten, te weten een bedrag van € 50.000 voor het al medio 2023 aantrekken van tijdelijke personele capaciteit zie hierna en een incidenteel bedrag van € 25.000 euro voor het oplossen van een tijdelijk personeels- en expertisepunt.

Kern is dat we zien dat het bij vastgoed en grondzaken erg druk is als gevolg van de toegenomen werkzaamheden in het kader van Doetinchem 2036 en onder meer ook door het Didamarrest steeds drukker wordt. Dit betreft zowel werkzaamheden met betrekking tot juridische vastgoed en grondzaken gerelateerde onderwerpen (kavelverkoop, deelname aan en in bestuursopdrachten en projecten). Inschatting is dat dit met tijdelijke versterking van één medewerker vastgoed en grondzaken, met nadrukkelijk kennis van de juridisch- administratieve kant, voor 32-36 uur per week oplosbaar is. Omdat deze werklust de komende jaren in het kader van Doetinchem 2036 naar verwachting blijft aanhouden wordt voorgesteld dit in eerste instantie voor een periode van ongeveer 1 ½ jaar projectmatig in te vullen en medio 2024 bij het opstellen van de Kadernota 2025 te beoordelen op noodzaak van verlenging. Voor 2024 wordt de extra capaciteit gedekt uit de hiervoor bij de begroting 2023 ingestelde reserve Investeringsfonds.

27. <i>Uitvoering bouwkundig- en duurzaamheidsonderzoek</i>	2023: € 30.000 N 2024: € BN 2025: € BN	Incidenteel (zie toelichting)
---	--	----------------------------------

Patrick Moors

De aanmelding betreft uitvoering bouwkundig- en duurzaamheidsonderzoek t.b.v. uitvoering MJOP van € 60.000 voor de jaren 2023, 2024 en 2025 (in totaal €180.000).

In 2022 is eenmalig exploitatiebudget uit de reserve vastgoedfonds beschikbaar gekomen voor onder andere incidenteel extern advies (zoals bouwkostenskundigen of taxaties), maar ook budget om handelingsvrijheid te hebben om beter te kunnen schuiven met (onderhouds-)investeringen. Het niet benutte bedrag van €150.000 is in het jaarrekeningresultaat 2022 weer toegevoegd aan de reserve vastgoedfonds. Voorgesteld wordt om dit bedrag gefaseerd in te zetten ten behoeve van uitvoering bouwkundig- en duurzaamheidsonderzoek van het MJOP (€60.000 voor de jaren 2023, 2024 en 2025), dit wordt voor een groot deel gedekt uit de reserve vastgoedfonds. In jaarschijf 2023 resteert een incidentele aanmelding van € 30.000.

Bij de eerste bestuurlijke monitor wordt voorgesteld het jaarlijks beschikbare bedrag binnen het vastgoedfonds voor uitvoering van bouwkundige – en duurzaamheidsonderzoeken en taxaties te stellen op € 60.000 voor de jaren 2023, 2024 en 2025. Dit wordt dan voor deze jaren een incidenteel budget dat benut wordt om de geïnventariseerde noodzakelijk maatregelen per gemeentelijk vastgoedobject te onderzoeken (taxaties accommodaties, bouwkundige beoordelingen, etc.) en uit te voeren verbeteren te begeleiden zoals implementatie van duurzaamheidsmaatregelen en in de markt zetten van specifieke aanbestedingen. Voor 2023/2024 is de planning hieruit onder meer het stappenplan (her)bestemming locatie Bergzicht als opdracht uit te bekostigen.

28. <i>Ambitie gD 2036: inhuur specialistische expertise en kosten makelaar</i>	2023: € BN 2024: € BN 2025: € BN	Structureel (zie toelichting)
---	--	----------------------------------

Henk Bulten

Om de ambitie gD 2026 te realiseren is incidenteel een bedrag nodig van € 69.000 gedurende 3 jaar. De dekking hiervoor kan worden gevonden door het in zetten van het budget strategische gronden.

a. Inhuur externe expertise op afroep incidenteel 2023. Om tijdig en slim in het proces de juiste expertise t.b.v. vastgoedtransacties – staatsteun, subsidies, aanbestedingen, van toepassing zijn wets- en overheidsregels etc. flexibel in te kunnen zetten dient er in de vorm van een zogenaamd afroepcontract expertise ingezet te kunnen worden. Gedachte is dit in eerste instantie in de vorm van een jaarlijkse overeenkomst vast te leggen. Inhuur externe expertise op afroep incidenteel voor jaren 2024, 2025 en 2026 jaarlijks begroot op € 35.000.

b. Aanmelding voor inhuur makelaar. Voor professionele ondersteuning in onderhandelingen en bij uitvoering van zoekopdrachten etc. om strategische gronden te verwerven is het werken via langer lopende contracten met professionele makelaars van wezenlijk belang. In het kader van de ambitie Doetinchem 2036 en het voeren van een actievere grondpolitiek is het wenselijk de mogelijkheid te hebben om grond of vastgoed strategische aan te kunnen kopen. We verwachten dat deze makelaarsexpertise de komende drie jaar nodig is. In de kadernota is dit meegenomen.

29. Budget verkiezingen	2023: € 40.000 N 2024: € 15.000 N	Incidenteel Structureel
-------------------------	--------------------------------------	----------------------------

Mark Boumans

Dit jaar zijn er dubbele verkiezingen (provinciale staten en waterschap) dus ook dubbele kosten. Hier is in de begroting geen rekening mee gehouden. Daarnaast is op 1 januari 2023 de Wet nieuwe procedure vaststelling verkiezingsuitslag (NPVV) in werking getreden. Als gevolg hiervan hebben we o.a. verzegelde transportboxen moeten aanschaffen om aan de wettelijke eisen te voldoen. Daarvoor is incidenteel € 80.000 extra nodig. Hiervan wordt € 40.000 gedekt door overheveling van budget uit 2022. In deze bestuurlijke monitor is dan ook een aanmelding van incidenteel € 40.000 opgenomen.

In de Kadernota is een structureel bedrag ad € 15.000 opgenomen om de gestegen kosten van drukwerk, software en bezorgen te kunnen dekken.

30. Arbo: investeren in duurzame inzetbaarheid	2023: 35.000 N 2024: 35.000 N	Structureel
--	----------------------------------	-------------

Mark Boumans

De organisatie investeert vanaf 2023 op allerlei ARBO onderwerpen, mede ingegeven door de concernopgave duurzame inzetbaarheid. Het doel is om medewerkers vitaal en inzetbaar te krijgen en houden voor de organisatie. Naast deze investering willen we continu blijven onderzoeken (€ 10.000) en monitoren hoe het gesteld is met onze medewerkers. Dit doen we door een periodiek onderzoek werkbeleving en preventief medisch onderzoek uit te voeren. De kosten voor onze arbodienst (BW Oost) zijn gestegen (€ 15.000 jaarlijks) door een hoger ziekteverzuim, meer en complexere verzuimdossiers. Initiatieven om de duurzame inzetbaarheid van onze collega's te behouden en vergroten vraagt om een investering van € 10.000 per jaar. De huidige ARBO begroting (€ 115.000) is onvoldoende om alle onderzoeken, kosten van de arbodienst en initiatieven te bekostigen. Dit betreft een structurele aanmelding die is meegenomen in de Kadernota

31. Uitbesteden interne controles	2023: € BN	Incidenteel
-----------------------------------	------------	-------------

Henk Bulten

Voor het doen van de verbijzonderde interne controles voor de rechtmatigheidsverantwoording hebben we een vacature hebben openstaan, die tot op heden nog niet is vervuld. We hebben op deze functie tot aan de zomer ingehuurd. Daarnaast hebben we recentelijk een IC tool aangeschaft. Deze moet worden geïmplementeerd. Het voorstel was hierbij om de vacature deze implementatie te laten doen. Het is niet wenselijk om een ingehuurde kracht een implementatie te laten doen van een pakket dat breed in de organisatie gebruikt moet gaan worden. Gezien de moeilijke arbeidsmarkt stellen we voor om een aantal controles te gaan uitbesteden, waardoor we interne formatie vrijspelen om de implementatie te gaan de doen. Dit brengt aanvullende kosten met zich mee, die we nu inschatten op 40.000. Voorgesteld wordt om deze kosten te dekken uit een bestemmingsvoorstel bij de jaarrekening 2022.

Henk Bulten

Net als vorig jaar verwachten we ook dit jaar dat er nog aanvullende accountantskosten moeten worden gemaakt. De ontwikkeling in relatie tot de rechtmatigheidsverklaringen en meer aandacht voor interne controle, leiden tot extra vragen aan de accountant. In de Boardletter 2021 schetst de accountant een algemeen beeld over de interne beheersing. Zij geeft aan dat een adequate beschrijving en toereikende inrichting (zichtbaarheid!) en werking van de interne beheersing de basis vormt voor de verbijzonderde interne controle en dat zij daardoor als accountant over kan gaan van een gegevensgerichte naar een organisatiegerichte controlestrategie. De interne organisatie heeft stappen gemaakt, maar moet zich nog verder ontwikkelen om tot (volledige) organisatiegerichte controles over te kunnen gaan. Dit betekent gedeeltelijk nog meerwerk. Daarnaast hebben we ook dit jaar veel extra Sisa-regelingen. Dit jaar zijn er dat al 22 extra ten opzichte van de in de aanbesteding opgenomen lijst. De verwachting is dat de totale meerkosten € 40.000 zullen bedragen. Voorgesteld wordt om deze kosten te dekken uit een bestemmingsvoorstel bij de jaarrekening 2022

2.5 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. Stuk voor stuk opgaven die menskracht hebben gevegd, maar waarbij ook veel onduidelijk was over de financiële impact. We vinden het bovendien heel erg lastig om een inschatting te maken van het beroep op de mensenkracht en de financiële impact van gemeentelijke opgaven die naar verwachting nog op ons afkomen. Concrete voorbeelden hiervan zijn het beroep dat wordt gedaan op de jeugdzorg, de aanspraak die op WMO-voorzieningen wordt gedaan, de inspanningen die worden gevraagd om de energietransitie en de klimaatmaatregelen te realiseren en de kosten voor informatiebeveiliging. In dit kader kunnen ook de gevolgen voor de invoering van de Omgevingswet worden genoemd.

De voorjaarsnota van Rijk geeft een beetje duidelijkheid, echter deze laat ook nog een aantal zaken open. We hopen dan ook bij de meicirculaire meer duidelijkheid vanuit het Rijk te verwachten. We gaan hierbij uit van een verruiming van de middelen die gemeenten nodig hebben om tenminste de autonome en overige financiële ontwikkelingen structureel te kunnen dekken.

Loon- en prijsontwikkelingen

We werken al jaren met een stelpost voor het ramen van de nominale ontwikkelingen. Hiermee wordt de loon- en prijsstijging opgevangen. De afgelopen jaren is deze factor onder invloed van de energie- en brandstofprijzen aan voortdurende veranderingen onderhevig. Zowel voor de exploitatie en investeringen van onze eigen organisatie, de verbonden partijen als de maatschappelijke organisaties kan deze onzekere factor een grote impact hebben. De prijsstijgingen werken min of meer direct door in de toekomstige CAO's. In de tweede bestuurlijke monitor 2022 en in de begroting 2023 hebben we incidenteel extra gelden geraamd om de stijging van prijzen en energiekosten op te vangen. Op dit moment vinden we het nog niet opportuun om op voorhand hiervoor aanvullende middelen in te ramen. Het is nog steeds onzeker of het hier gaat om incidentele of structurele ontwikkelingen. Bij de jaarrekening 2022 hebben we gezien dat er op deze extra gereserveerde middelen voor 2022 nog nauwelijks een beroep is gedaan. We volgen de ontwikkelingen de komende tijd om bij de tweede bestuurlijke monitor en de begroting 2024 een zo'n goed mogelijke inschatting van te maken.

Economische ontwikkelingen

In de afgelopen jaren zijn we geconfronteerd met ingrijpende gebeurtenissen als de Corona-crisis en de inval van Rusland in de Oekraïne. Normaal gesproken hebben gebeurtenissen als deze grote economische gevolgen. Tot op heden is de economie van ons land robuust gebleken en lijken de economische gevolgen mee te vallen. In hoeverre dit voor de toekomst ook het geval is, kan niet met zekerheid ingeschat worden. De ontwikkelingen in de bankenwereld en de geleidelijke stijging van de rente zijn factoren die ook kunnen doorwerken voor de gemeente.

Voor nu zijn we vooral in afwachting van de meicirculaire. Mocht uit deze circulaire blijken dat de structurele ruimte in aanloop naar de Begroting 2024 onverhoopt niet of niet in voldoende mate wordt geboden, dan zullen we net als de andere gemeenten die dan met hetzelfde probleem zullen kampen in overleg gaan, hoe we hier als gemeente mee om moeten gaan.

3. Technische begrotingswijzigingen

In dit onderdeel treft u per programma een voorstel aan technische wijzigingen op de begroting. Om te kunnen werken met een zo'n actueel mogelijke begroting is het wenselijk om de begroting van het lopende jaar ook op technische onderdelen te wijzigen. Het gaat om wijzigingen, die van invloed zijn op het niveau van lasten, baten of mutaties 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 ureninzet tussen producten en programma's en overige actualisaties die niet van invloed zijn op de beleidsinhoud.

De wijzigingen zijn budgettair neutraal voor de gemeentebegroting. In de bijlage 1 treft u een overzicht aan van de technische wijziging. Deze worden in de volgende paragrafen per programma nader toegelicht.

3.1 Technische wijzigingen Programma 1 Doetinchem 2036

01	
Onderwerp: Vijverbergrouete (Verhoging krediet met € 3.607.992 tot €6.007.992)	Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer
Toelichting: Voor de reconstructie van de vijverbergrouete is een krediet beschikbaar van totaal €2,4 mln. Bij de wegreconstructie wordt het wegprofiel volledig opgebroken en zal het profiel opnieuw worden ingericht. Het is een uniek moment om rioolwerk uit te voeren, dus werk met werk maken. Hiermee worden kosten bespaard maar wordt ook maar een keer overlast veroorzaakt in de omgeving. Andere kansen zijn de klimaat-adaptieve maatregelen. Voor het rioolwerk is via Buha een bijdrage ad €3.070.000 beschikbaar en voor de klimaat adaptieve maatregelen een subsidie van €537.992. Om de aan deze inkomsten gerelateerde uitgaven te kunnen doen is een verhoging van het krediet met €3.607.992 noodzakelijk. Dit staat los van de verwachte kostenstijgingen deze kredietverhoging zal worden meegenomen bij de kadernota begroting 2024.	

3.2 Technische wijzigingen Programma 2 Sociale en veerkrachtige samenleving

02	
Onderwerp: Regionale Meld en Coördinatiepunten (RMC) en Voortijdig schoolverlaten (VSV)	Taakveld 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken
De begroting 2023-2025 wordt in overeenstemming gebracht met de beschikking 2023 zoals afgegeven door het ministerie. De subsidie in 2023 bedraagt afgerond € 1.237.000.	
03	
Onderwerp: Leerplicht regionaal	Taakveld 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken
De begroting 2023-2025 wordt in overeenstemming gebracht met de begroting 2023 van de regionale leerplicht. De omvang van de begroting 2023 bedraagt afgerond € 330.000.	
04	
Onderwerp: Crisisnoodopvang (CNO)	Taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie

De gemeente Doetinchem draagt zijn steentje bij aan de opvang van asielzoekers. Met het COA is overeengekomen dat de periode van opvang wordt verlengd tot 1 oktober 2023. De verwachte uitgaven voor de periode tot 1 oktober 2023 zijn € 10,2 miljoen. De kosten voor de opvang van vluchtelingen in de crisishulpverlening worden integraal vergoed en kunnen via het COA bij het Rijk worden gedeclareerd.

05	
Onderwerp: Ontheemden Oekraïne	Taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie
De opvang voor ontheemden uit de Oekraïne blijft ook naar verwachting voor geheel 2023 noodzakelijk. Op basis van de normering door het Rijk (€ 83 per dag per opvangplek) kan worden berekend dat globaal een bedrag van € 6,5 miljoen wordt ontvangen voor de uitvoering van de opvang. Vooralsnog gaan we ervan uit dat de lasten in 2023 uit de beschikbare middelen kunnen worden gedekt.	

06	
Onderwerp: Arbeidsmarktregio (AMR)	Taakveld 6.5 Arbeidsparticipatie
Voor 2023 is de begroting voor de Arbeidsmarktregio Achterhoek opgesteld. De begroting heeft een omvang van globaal € 8,6 miljoen. De lasten in 2023 worden gedekt door diverse beschikbare gestelde middelen (m.n. Europese subsidies, Rijks- en provinciale bijdragen). Deze technische wijziging heeft tot doel de begroting 2023 van de Arbeidsmarktregio Achterhoek te vertalen naar de gemeentelijke begroting 2023.	

07	
Onderwerp: Sociaal Domein Achterhoek (SDA)	Taakveld diverse
Voor 2023 is de begroting voor het Sociaal Domein Achterhoek (SDA) opgesteld. De begroting heeft een omvang van globaal € 2,4 miljoen. De lasten in 2023 worden gedekt door de bijdragen van de deelnemende gemeenten. Deze technische wijziging heeft tot doel de begroting 2023 van het Sociaal Domein Achterhoek (SDA) te vertalen naar de gemeentelijke begroting 2023.	

08	
Onderwerp: Nieuwe IV3 voorschriften	Taakveld diverse
Het ministerie van BZK heeft eind juni 2022 nieuw IV-3 informatie voorschriften gepubliceerd die vanaf verslagjaar 2023 verplicht zijn. De taakvelden op het gebied van individuele voorzieningen WMO en Jeugdzorg zijn verder opgedeeld. Waar mogelijk zijn de aanpassingen al verwerkt in de begroting 2023. In een aantal gevallen was dat niet op korte termijn mogelijk om de lasten op de "oude" taakvelden te vertalen naar de nieuwe. Dit mag ook van het Rijk. Zij geven aan dat, door de korte tijd tussen de aankondiging van de verfijning van de taakvelden en de invoering ervan, 2023 een overgangsjaar is. Deze aanpassing doen we nu in de 1e Bestuurlijke monitor 2023 via een technische wijziging op de begroting 2023. (Gecorrigeerde begroting 2023 pagina 72-74)	

09	
Onderwerp: Stichting Zorgboerderij Slangenburg	Taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie
Met de inkoop 2022 is de Stichting Zorgboerderij Slangenburg onderdeel geworden van het voorliggend veld. Op grond van de verantwoording (IV3) dienen algemene voorzieningen te worden verantwoord onder taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie. Binnen de begroting 2023, taakveld 6.71 maatwerkdienstverlening 18+, is rekening gehouden met een subsidiebedrag voor Stichting Zorgboerderij Slangenburg voor kalenderjaar 2023. In 1e bestuurlijke monitor 2023 wordt deze noodzakelijke budgetverschuiving binnen programma 2. Sociale en veerkrachtige samenleving van taakveld 6.71 naar taakveld 6.1, meegenomen als een technische wijziging. (B&W-besluit 20-12-2022).	

10	
Onderwerp: Stadskamer	Taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie
<p>Voor de verhuizing van de Stadskamer naar de dr. Huber Noodstraat zijn aanvullende middelen beschikbaar gesteld vanuit bestaande regionale budgetten, taakveld 6.81 geëscaleerde zorg 18+. Deze bijdrage vanuit de regionale budgetten is afgestemd met de regiogemeenten.</p> <p>De begrotingswijziging naar aanleiding van dit besluit leidt tot een verschuiving tussen de taakvelden binnen programma 2. Sociale en veerkrachtige samenleving, taakveld 6.81 geëscaleerde zorg 18+ naar taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie (B&W 14-2-2023).</p>	

11	
Onderwerp: Toekomsttuin 2022-2023	Taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie
<p>In lijn met de ambities van de Gelderse Verbeteragenda Jeugdbescherming (GVJB) start voor de regio Achterhoek, Doetinchem in april 2023 met de Toekomsttuin kind- en gezinsbescherming. Uit onderzoeken is gebleken dat gezinnen en huishoudens met complexe problematiek vragen om een vereenvoudigd stelsel. Het huidige stelsel is complex en knelt. Kinderen en gezinnen voelen zich onvoldoende gehoord en gezien. Om dit te veranderen worden in de Gelderse jeugdhulpregio's toekomsttuinen kind- en gezinsbescherming vormgegeven. De begrotingswijziging naar aanleiding van dit besluit wordt via een technische wijziging opgenomen in deze 1e Bestuurlijke monitor 2023 (B&W besluit 11-4-2023 en raadsmededeling 20-4-2023).</p>	

3.3 Technische wijzigingen Programma 3 Aantrekkelijke, gezonde en duurzame leefomgeving

12	
Onderwerp: Gebiedsontwikkeling Oude IJssel en Park of Dutch Dreams. (Verhoging krediet met € 297.317 tot € 6.245.467)	Taakveld 8.1 Ruimte en leefomgeving
<p>Voor de gebiedsontwikkeling Oude IJssel worden inkomsten ontvangen uit grondverkoop en bijdragen van derden. Totaal gaat het om € 297.317. Om deze inkomsten te kunnen uitgeven is een begrotingswijziging nodig.</p>	

13	
Onderwerp: Kredieten riolering 2023	Taakveld 7.2 Riolering
<p>Door de indexatie zijn de kredieten riolering 2023 niet toereikend. Dit betreft een technische wijziging. De bijhorende kapitaallasten (circa € 19.000) worden verrekend met de voorziening Riolering en is budgetneutraal in de begroting.</p>	

14	
Onderwerp: Beleidsregel maatwerk bij medisch afval	Taakveld 7.3 Afval
<p>De gedeerde inkomsten ad €32.300 als gevolg van de beleidsregel maatwerk bij medisch afval voor 2023-2025 wordt verrekend middels een onttrekking uit de voorziening afvalverwerking.</p>	

15	
Onderwerp: Dorpendeal Gaanderen	Taakveld 8.1 Ruimtelijke ordening
De gemeentelijke bijdrage in de Dorpendeal Gaanderen wordt gedekt binnen bestaande budgetten. Middels een technische wijziging wordt budget overgezet op één grootboeknummer voor de dorpendeal.	

16	
Onderwerp: CO2-prestatieladder	Taakveld 7.4 Milieubeheer
Één van de onderdelen van duurzaamheid is deelname door de gemeente Doetinchem aan de CO2-prestatieladder. De CO2-prestatieladder is een landelijk erkende en gecertificeerde manier van werken om de CO2 uitstoot van organisaties stapsgewijs bewust te reduceren. Budget CO2-prestatieladder stond eerst opgenomen onder huisvesting en wordt nu technisch gewijzigd naar taakveld 7.4 Milieubeheer.	

3.4 Technische wijzigingen Programma 4 Organisatie en financiën

17	
Onderwerp: reëel ramen investeringen	Taakveld 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken en 0.10 Mutaties reserves
In de begroting 2023 is een dotatie aan de reserve vastgoedfonds abusievelijk begroot op taakveld 4.3 Conform BBV moeten mutaties op reserves begroot worden op taakveld 0.10. Met deze technische wijziging wordt dit gecorrigeerd.	

18	
Onderwerp: ICT Samenwerking – begroting 2023	Taakveld 0.4 Overhead
Betreft een technische begrotingswijziging. De vastgestelde begroting voor de ICT-samenwerking is nog niet volledig verwerkt in de begroting 2023 van gD. Het betreft een budgettair neutrale wijziging. De structurele doorwerking wordt meegenomen in de begroting 2024.	

19	
Onderwerp: Amendement Buha (structureel, 2023 en verder)	Diverse taakvelden
Eind 2022 is de aanpassing op de overeenkomst tussen Buha en de gemeente Doetinchem vastgesteld. Hieruit vloeien wijzigingen voort in de budgetten. De structurele doorwerking wordt meegenomen in de begroting 2024. Deze technische wijziging is samengevat onder het programma Organisatie & Financiën, maar raakt op onderdelen ook de andere programma's. Het betreft de volgende wijzigingen:	
<ol style="list-style-type: none"> 1. Indexering (€ 683.700). - Is neutraal via de stelpost nominaal. 2. POGG (€ 858.500). Is neutraal via de reserve vastgoedfonds. 3. Areaalwijziging (€ -39.300). Is neutraal via de stelpost nominaal. <ul style="list-style-type: none"> - Openbaar gebied (€ 5.900) - Huishoudens afval / grondstoffenbeheer (€ -45.200) 4. Beleidsplan onderhoud wegen (€ 100.000). Budget al beschikbaar in begroting gD, betreft technische verwerking. 5. Stroomkasten (€ 39.000). Budget al beschikbaar in begroting gD, betreft technische verwerking. 6. Civieltechnische kunstwerken (€ 314.100). Is neutraal via de voorziening Civieltechnische kunstwerken. 7. Park of Dutch Dreams (€ 33.000). Budget al beschikbaar in begroting gD, betreft technische verwerking. 	

8. Japanse Duizendknoop (€ 100.000). Budget al beschikbaar in begroting gD, betreft technische verwerking.
9. Grondstoffenplan (€150.000). Budget al beschikbaar in begroting gD, betreft technische verwerking. Is neutraal met de voorziening afval.
- 10.Registratie laadpalen (€ 3.000). Budget al beschikbaar in begroting gD, betreft technische verwerking.
- 11.Exploitatiebudget riolering (€ 190.100). Budget al beschikbaar in begroting gD, betreft technische verwerking. Is neutraal met de voorziening riolering.

20	
Onderwerp: OR bijdrage 2023	Taakveld 0.4 Overhead
Jaarlijks wordt de OR-bijdrage verdeeld als compensatie voor loonkosten voor de teams waarvan medewerkers OR-lid zijn. Als compensatie wordt het geldende normbedrag van de loonsom van het OR-lid gehanteerd; 200 uur lid en 320 uur voorzitter.	

4. Wijziging(en) a.g.v. doorgeschoven activiteiten

In de raad van 23 december 2022 heeft de raad de eindwijziging vastgesteld. In de voorgaande jaren is als gedragslijn uitgedragen dat alleen incidentele middelen voor overheveling in aanmerking zouden komen. Het criterium incidenteel of structureel blijkt in de praktijk onvoldoende onderscheidend. Ook het hanteren van een minimumbedrag van € 75.000 werkt in de praktijk niet goed.

In de eindwijziging is besloten dat overheveling mogelijk is voor:

- Budgetten voor meerjarige activiteiten;
- Bijdrage derden (subsidies, incidentele Rijksbijdragen);
- Taakmutaties/specifieke onderdelen algemene uitkering gemeentefonds;
- Middelen die beschikbaar zijn gesteld voor uitvoering regionale taken;
- Indien er al een bestedingsplan ligt, kan ook voor structurele budgetten en/of budgetten < € 75.000 overheveling van het budget plaatsvinden.

Technisch gezien worden de budgetten, waarvan wordt voorgesteld ze over te hevelen, via een begrotingswijziging toegevoegd aan de bestemmingsreserve doorgeschoven activiteiten. In deze bestuurlijke monitor 2023 vindt de onttrekking ten laste van deze bestemmingsreserve plaats.

In onderstaande tabel is inzichtelijk gemaakt welke overheveling in de Eindwijziging (EW) was opgenomen, welke eventuele correctie daarop bij jaarrekening is gemaakt, welke budgetoverheveling bij jaarstukken wordt voorgesteld en wat de netto afwijking is.

In bijlage 2 is een specificatie van de doorgeschoven budgetten opgenomen. In de [Eindwijziging](#) en de jaarstukken 2022 zijn deze toegelicht

Budgetoverhevelingen <i>Bedragen x € 1.000</i>	Overheveling Eindwijziging 2022	Jaarstukken correctie Eindwijziging	Jaarstukken overheveling	Netto afwijking tlv beleidsveld 1 BM
Doetinchem 2026	623	-39	148	732
Sociale en veerkrachtige samenleving	198	0	6.286	6.484
Aantrekkelijke, gezonde en duurzame leefomgeving	1.111	27	688	1.826
Organisatie en Financien	404	0	302	706
Totaal	2.336	-12	7.424	9.748

5. Financiële positie gemeente Doetinchem na 1e bestuurlijke monitor 2023

In hoofdstuk 2 van deze bestuurlijke monitor zijn alle afwijkingen 2023 opgenomen. Verschillende afwijkingen hebben uitsluitend betrekking op het jaar 2023 en zijn incidenteel; andere hebben een structurele doorwerking naar de volgende jaren. Deze punten zijn opgenomen in de kadernota 2024. In deze 1e bestuurlijke monitor 2022 neemt de raad alleen besluiten over de mutaties 2023 en de bijbehorende begrotingswijziging 2023 van de begroting 2023. De mutaties vanaf 2023 zijn verwerkt in de kadernota 2024. Daarover besluit de raad bij het vaststellen van Kadernota 2024. De afwijkingen hebben effect op de financiële positie van de gemeente Doetinchem. In onderstaande tabel treft u een overzicht aan van de financiële afwijkingen per programma over 2023.

Nieuwe ontwikkelingen Begroting 2023	2023
Bedragen x € 1.000,-	
Doetinchem 2036	-609
Sociale en veerkrachtige samenleving	-178
Aantrekkelijke, gezonde en duurzame leefomgeving	-1.459
Organisatie en Financien	3.969
Totaal	1.723

5.1 Financiële positie 2023 na de 1e bestuurlijke monitor 2023

Om de totale financiële positie te bepalen voor 2023 moeten we naast de in de paragrafen 2.1 tot en met 2.4 beschreven financiële ontwikkelingen ook rekening houden met het jaarrekeningresultaat 2023 en de financiële consequenties van de septembercirculaire 2022 en de decembercirculaire 2022 van het Rijk. Voor 2023 ontstaat het volgende financiële beeld voor 2023 dat als uitgangspunt dient voor het in de kadernota gepresenteerde meerjarenperspectief.

Ontwikkelingen Gemeentefonds 2023 (bedragen x € 1.000)	2023
Resultaat gemendeerde begroting 2022 t.g.v./t.l.v. alg. reserve	712
Resultaat jaarrekening 2022 t.g.v. algemene reserve na bestemmingsvoorstellen	9.702
Totaal resultaat jaarrekening 2022	9.702
Septembercirculaire 2022 Gemeentefonds	450
Decembercirculaire 2022 Gemeentefonds	98
Totaal gemeentefonds	548
Uitgangspositie voor 1e bestuurlijke monitor 2023 en Kadernota 2024	10.962
Aanmeldingen uit 1e Bestuurlijke monitor 2023	1.723
Totaal ontwikkelingen na 1e Bestuurlijke monitor 2023 en Kadernota 2024	1.723
Resultaat 1e Bestuurlijke monitor 2023 tgv algemene reserve	12.685

5.2 Algemene reserve na 1e bestuurlijke monitor 2023

Het in paragraaf 3.1 gepresenteerde beeld leidt tot onderstaand overzicht van de algemene reserve na toevoeging van het resultaat na de eerste bestuurlijke monitor. De algemene reserve groeit ten opzichte van 2022. Dit saldo vormt de uitgangspositie voor het meerjarenperspectief van de algemene reserve voor de kadernota.

Ontwikkeling Algemene Reserve	2023
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>	
Algemene reserve (stand per 1-1)	30.532
Rekeningresultaat 2022	9.702
Mutaties septembercirculaire 2022 en decembercirculaire 2022	548
Saldo 1e Bestuurlijke Monitor 2023	1.723
Stand algemene reserve per 31-12	42.505

5.3 Begrotingswijziging 2023 n.a.v. de 1e 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 2022 te wijzigen. Het overzicht geeft de startpositie van de begroting 2022 op totaalniveau en per programma weer, welke mutaties in 2022 zijn doorgevoerd en wat vervolgens de stand is van de begroting op 7-7-2022. Dat is het uitgangspunt voor het opstellen van deze bestuurlijke monitor. Met onderstaand overzicht wordt ook voldaan aan de op 30-6-2021 gedane toezegging aan de raad om inzicht te geven in de wijzigingen op de begroting 2022.

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	
Bedragen x € 1.000,-			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
Begroting Doetinchem 2036	6-7-2023		41.307	21.988	-19.318	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
			0	0	0	0	0	0	0
Begroting sociale en veerkrachtige samenleving	6-7-2023		181.709	54.097	-127.613	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
			0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0	0	0
Begroting aantrekkelijke en duurzame leefomgeving	6-7-2023		41.957	33.681	-8.276	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
			0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0	0	0
Begroting organisatie en financiën	6-7-2023		48.276	215.302	167.026	24.467	12.648	0	30.839
Saldo	6-7-2023		313.249	325.068	11.819	24.467	12.648	0	30.839
Reservemutaties			24.467	12.648	-11.819				
Resultaat			0		0				
Resultaat na reservemutaties	6-7-2023		337.716	337.716	0				

Bijlage 1 Overzicht technische wijzigingen

Programma onderwerp	Lasten	Baten	Saldo
1. Doetinchem 2036	983.492	314.100	-669.392
01 Vijverbergroute	0	0	0
19 Amendement Buha 2023	983.492	314.100	-669.392
2. Sociale en veerkrachtige samenleving	25.315.095	26.051.824	736.729
02 Regionale Meld en Coördinatiepunten (RMC) en Voortijdig schoolverlaten (VSV)	-35.772	-35.772	0
03 Leerplicht regionaal	-62.386	-62.386	0
04 Crisisnoodopvang (CNO)	10.166.000	10.166.000	0
05 Ontheemden Oekraïne	6.500.000	6.500.000	0
06 Arbeidsmarktregio (AMR)	8.624.592	8.624.592	0
07 Sociaal Domein Achterhoek (SDA)	321.400	321.400	0
08 Nieuwe IV3 voorschriften	0	0	0
09 Stichting Zorgboerderij Slangenburg	0	0	0
10 Stadskamer 2023 verhuizing	-92.869	-92.869	0
11 Toekomsttuin kind- en gezinsbescherming 2023-2024	630.859	630.859	0
15 Dorpendeal Gaanderen	-112.100	0	112.100
17 Reel ramen investeringen	-911.884	0	911.884
19 Amendement Buha 2023	287.255	0	-287.255
3. Aantrekkelijke, gezonde en duurzame leefomgeving	627.041	304.075	-322.966
12 Gebiedsontwikkeling Oude IJssel en Park of Dutch Dreams	0	0	0
13 Kredieten riolering 2023	0	0	0
14 Beleidsregel maatwerk medisch afval	32.300	32.300	0
15 Dorpendeal Gaanderen	112.100	0	-112.100
16 CO2-prestatieladder	22.000	0	-22.000
19 Amendement Buha 2023	460.641	271.775	-188.866
4. Organisatie en financiën	1.747.012	2.002.641	255.629
07 Sociaal Domein Achterhoek (SDA)	1.001.342	1.001.342	0
13 Kredieten riolering 2023	0	0	0
16 CO2-prestatieladder	-22.000	0	22.000
17 Reel ramen investeringen	911.884	0	-911.884
18 ICT-samenwerking begroting 2023	142.788	142.788	0
19 Amendement Buha 2023	-287.002	858.511	1.145.513
20 OR bijdrage 2023	0	0	0
Eindtotaal	28.672.640	28.672.640	0

Bijlage 2 Begrotingswijziging overheveling budgetten

Nr.	Taakveld	Afwijkingen Eindwijziging 2022 / jaarstukken	Overheveling Eindwijziging 2022	Jaarstukken correctie Eindwijziging	Jaarstukken	Netto afwijking tlv beleidsveld 1 BM
		1 Doetinchem 2036				
1	3.1 Economische aangelegenheden	Toekomstgerichte erven Achterhoek	86	16	0	102
2	3.4 Economische promotie	Kansen benutten uitvoeringsagenda vrijetijdseconomie	105	-35	0	70
3	8.3 Wonen en bouwen	Uitvoeringsbudget gemeentelijke vastgoed	60	-20	0	40
4	1.2 Openbare Orde en Veiligheid	Versterking omgevingsveiligheidsdiensten	8	0	0	8
5	1.2 Openbare orde en veiligheid	Wet open overheid (WOO)	138	0	0	138
6	3.1 Economische aangelegenheden	Circulaire economie	50	0	0	50
7	7.4 Milieubeheer	Verduurzaming woningvoorraad Overstegen-west	176	0	0	176
8	3.1 Economische aangelegenheden	Aanvalsplan binnenstad	0	0	120	120
9	8.3 Wonen en bouwen	Doetinchem 2036	0	0	28	28
		Doetinchem 2036	623	-39	148	732
		2 Sociale en veerkrachtige samenleving				
10	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	Wijkgericht maatwerk	53	0	0	53
11	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	Robuust rechtsbeschermingsstelsel	145	0	0	145
12	6.7 Maatwerkdienstverlening	Sociaal domein	0	0	6.286	6.286
		Sociale en veerkrachtige samenleving	198	0	6.286	6.484

Nr.	Taakveld	Afwijkingen Eindwijziging 2022 / jaarstukken	Overheveling Eindwijziging 2022	Jaarstukken correctie Eindwijziging	Jaarstukken	Netto afwijking tlv beleidsveld 1 BM
		3 Aantrekkelijke, gezonde en duurzame leefomgeving				
13	7.4 Milieubeheer	Klimaatgelden taakmutatie	529	0	0	529
14	7.4 Milieubeheer	Klimaatadaptie	90	0	0	90
15	7.4 Milieubeheer	Regionale energiestrategie	71	42	0	113
16	8.1 Ruimte en leefomgeving	Bestuursopdrachten omgevingsvisie Doetinchem 2036	220	0	0	220
17	8.2 Grondexploitatie (niet- bedrijventerreinen)	Opbrengsten Wijnbergen Midden Westen	56	0	0	56
18	0.8 Overige baten en lasten	Evaluatie samenwerking Buha	25	0	0	25
19	8.1 Ruimtelijke Ordening	ABCD-gelden	120	-15	0	105
20	5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	Bestrijding Japanse Duizendknoop	0	0	100	100
21	8.1 Ruimte en leefomgeving	Implementatie omgevingswet	0	0	493	493
22	8.1 Ruimte en leefomgeving	Actualiseren bestemmingsplannen	0	0	65	65
23	8.1 Ruimte en leefomgeving	Omgevingsvisie	0	0	30	30
		Aantrekkelijke, gezonde en duurzame leefomgeving	1.111	27	688	1.826
		4 Organisatie en Financien				
24	0.4 Overhead	Werkconcept	227	0		227
25	0.8 Overige baten en lasten	Maatwerkbudget	157	0		157
26	0.4 Overhead	Rekenkameronderzoek informatieveiligheid	20	0		20
27	div	Personele lasten Thuiswerkbeleid	0	0	60	60
28	0.2 Burgerzaken	Verkiezingen	0	0	40	40
29	0.4 Overhead	Continuïteitsplan	0	0	12	12
30	0.4 Overhead	Voordelig jaarrekeningresultaat ICT-samenwerking	0	0	110	110
31	0.4 Overhead	Overhead, overheveling budget tbv extra accountantskosten	0	0	40	40
32	0.4 Overhead	Overhead, overheveling budget tbv inhuur tbv rechtmatigheidscontroles	0	0	40	40
		Organisatie en financiën	404	0	302	706
		Totaal	2.336	-12	7.424	9.748