

naam opsteller: R. Rexwinkel en M. Huinink
(coördinatie)
telefoonnummer: 377 185 en 399 640
e-mailadres: r.rexwinkel@doetinchem.nl en
m.huinink@doetinchem.nl

Te besluiten om:

1. De 1^e bestuurlijke monitor 2025 vast te stellen, waarmee ook wordt besloten om:
 - a. De baten en lasten (exclusief reservemutaties) te verhogen met € 11.470.000 respectievelijk € 9.536.000.
 - b. De onttrekkingen aan de reserves te verlagen met € 3.373.000 en de toevoegingen aan de reserves te verhogen met € 255.000.
 - c. Het resterende resultaat ad. € 1.694.000 te onttrekken aan de algemene reserve.
 - d. Voor de investeringen:
 - i. Een netto-kredietbedrag van € 5.197.000 voor nieuwe investeringen in 2025 beschikbaar te stellen.
 - ii. Een netto-kredietbedrag van € 6.264.000 voor nieuwe investeringen in 2026 op te nemen in de begroting 2026.
 - iii. De krediet-bedragen voor bestaande investeringen met € 1.116.000 te verlagen.
2. Overeenkomstig bovenstaande beslispunten de 7^e begrotingswijziging vast te stellen.

Inleiding

In de 1^e bestuurlijke monitor 2025 wordt een beeld gegeven van de verwachte beleidsmatige en financiële afwijkingen over 2025 ten opzichte van de begroting 2025. Deze komen naar voren uit de financiële vertaling van de autonome ontwikkelingen, de ontwikkelingen in het bestaande beleid die voor het jaar 2025 worden voorzien en de doorwerking van doorgeschoven activiteiten en structurele ontwikkelingen uit de eindwijziging 2024.

De in deze bestuurlijke monitor geschetste ontwikkelingen leiden tot een wijziging van de begroting 2025, die per saldo vóór de bestemming van het resultaat een voordeel oplevert van € 1.934.000. Het resultaat ná bestemming is € 1.694.000 nadelig. Dit nadelige resultaat is voor het grootste deel een gevolg van de verlenging van de huidige inkoop in het sociaal domein. Uw raad besluit over de 1^e bestuurlijke monitor 2025 en de bijbehorende begrotingswijziging. De gevolgen van deze ontwikkelingen voor 2025 en volgende jaren worden meerjarig opgenomen in de begroting 2026. Daarover besluit u in het najaar bij het vaststellen van de begroting 2026.

Argumenten

1.1a De totale mutaties leiden tot een verhoging van de baten en lasten van de begroting 2025.
In hoofdstuk twee van de 1^e bestuurlijke monitor worden de verwachte financiële afwijkingen over 2025 ten opzichte van de begroting 2025 beschreven.

1.1b De totale mutaties in de reserves leiden tot een aanpassing in de begroting 2025.
Uw raad is bevoegd tot het vaststellen van mutaties in de reserves. Naast de in de inleiding van dit voorstel geschetste reservemutaties treft u op pagina 28 van de 1^e bestuurlijke monitor 2025 een overzicht van de reserves aan, die als gevolg van de geschetste ontwikkelingen muteren. In bijlage 5b op pagina 43 wordt een overzicht gegeven van alle reserves en de mutaties in de verschillende reserves.

1.1c Het resterende resultaat wordt onttrokken aan de algemene reserve.

In hoofdstuk twee van de eerste bestuurlijke monitor worden de afwijkingen op de programma's en taakvelden toegelicht. Het gaat om afwijkingen door autonome ontwikkelingen zoals wetgeving, maatschappelijke en/of economische ontwikkelingen. In onderstaande tabel geven wij deze deze samengevat weer.

Tabel 1 (bedragen x € 1.000)

Programmanaam	Baten	Lasten	Saldo
Programma 1. Doetinchem 2036	697	-194	891
Programma 2. Sociaal en veerkrachtige samenleving	3.812	5.769	-1.957
Programma 3. Aantrekkelijke, gezonde en duurzame leefomgeving	5.394	1.572	3.822
Programma 4. Organisatie en financiën	-1.217	448	-1.665
Algemene dekkingsmiddelen			
Lokale heffingen	176	-30	206
Algemene uitkeringen	1.781	-1.133	2.914
Dividend	-	-	-
Saldo financieringsfunctie	-	-	-
Overige algemene dekkingsmiddelen	-	-	-
Overhead	827	3.104	-2.277
Heffing van de vennootschapsbelasting	-	-	-
Onvoorzien	-	-	-
Geraamd totaal van baten en lasten	11.470	9.536	1.934
Programma 1. Mutatie reserves	-589	-	-589
Programma 2. Mutatie reserves	-3.301	-	-3.301
Programma 3. Mutatie reserves	-	-	-
Programma 4. Mutatie reserves	517	255	262
Mutaties reserves baten en lasten	-3.373	255	-3.628
Geraamde baten en lasten	8.097	9.791	-1.694

Het resultaat van de 1^e bestuurlijke monitor 2025 komt ten laste van de algemene reserve.

1.1d Het autoriseren van een investeringskrediet is een bevoegdheid van de raad

Volgens artikel 5.4 van de Financiële verordening van de gemeente Doetinchem stelt u, voor een investering waarvan het investeringskrediet niet met het vaststellen van de begroting is geautoriseerd, een krediet beschikbaar. Er wordt hier gevraagd om kredieten beschikbaar te stellen voor

- een aantal gebouw-gebonden investeringen die bij het opstellen van de begroting 2025 nog niet bekend waren (€ 81.000);
- een krediet voor de drie laatste nog te realiseren onderdelen, die met name de beleving van het water gaan versterken, van het project Aanvalsplan Binnenstad, Oude IJssel, waarover u in [raadsmededeling 2025-04](#) bent geïnformeerd;
- een voorbereidingskrediet (€ 100.000) voor de planvorming van de omzetting van de rotondes vanuit de in de begroting gereserveerde gelden voor de verbetering van de ringstructuur;
- de aankoop van een deel onderwijsvastgoed (€ 200.000);
- het investeren in het verduurzamen van gemeentelijk vastgoed (€ 9.677.000), waarvoor voor 5 panden een DUMAVA subsidie is verkregen. Hierover bent u [in raadsmededeling 2024-88](#) geïnformeerd;
- de aankoop van een directieverblijf/informatiepunt (€ 71.000) in het kader van de groei- en klimaatambities;
- de uitbreiding/aanleg van fietsverlichting Kelderweg Wehl (€ 30.000), waarmee uitvoering wordt gegeven aan het bij [de begroting aangenomen amendement](#);
- de investeringen voor jaarschijf 2025 van het Integraal Huisvestingsplan Onderwijs (€ 3.021.000).

Door het ontvangen van de DUMAVA-subsidie kan in deze bestuurlijke monitor het bestaande krediet 'verduurzamen eigen panden' worden afgeraamd. Daarnaast kunnen door de aanschaf van een directiekeet de begrote huurlasten van een directieverblijf in een aantal projecten vervallen. In hoofdstuk 3 van deze bestuurlijke monitor worden de investeringen waarvoor een krediet wordt gevraagd verder toegelicht.

2.1 De afwijkingen leiden tot een wijziging van de begroting en meerjarenraming.

De ontwikkelingen in deze 1^e bestuurlijke monitor 2025 leiden tot wijzigingen van de budgetten in de programma's van de begroting 2025 en de meerjarenraming

2.2 Op basis van het budgetrecht is uw raad hiertoe bevoegd.

Uw raad is bevoegd tot het vaststellen van de begrotingswijziging. De begrotingswijziging is in plaats van als een afzonderlijke bijlage bij de bestuurlijke monitor als bijlage 5d (standenoverzicht per taakveld), tabel 17 en 18 in het boekwerk opgenomen.

Financiën

De ontwikkelingen uit de 1^e bestuurlijke monitor 2025 hebben een negatief effect van € 1.694.000 op de gemeentelijke financiële positie.

De verwachte stand van de algemene reserve per 31-12-2025 wordt na het verwerken van de eerste bestuurlijke monitor € 31.403.000.

Tabel 3 (bedragen x € 1.000)

Ontwikkeling algemene reserve	2025
Algemene reserve - stand per 1-1 (voorlopige stand)	36.231
Rentetoevoeging 2025	711
Bestemming resultaat 2024 (nog niet bekend)	p.m.
Resultaat geamendeerde begroting 2025	-3.035
Amendementen begroting 2025	-60
Koningsdag 2025	-750
1e Bestuurlijke monitor 2025	-1.694
Verwachte stand algemene reserve per 31-12	31.403

In deze verwachte stand is nog geen rekening gehouden met het rekeningresultaat 2024. Op het moment van het opstellen van deze bestuurlijke monitor was dit nog niet bekend.

De verwachte meerjarige financiële ontwikkeling is gebaseerd op de in deze 1^e bestuurlijke monitor geschetste ontwikkelingen € 200.000 nadelig voor 2026, € 270.000 nadelig voor 2027 en € 784.000 nadelig voor 2028. Deze meerjarige ontwikkelingen zullen worden verwerkt in de begroting 2026.

Kanttekeningen

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

De ontwikkelingen zijn toegelicht in de 1^e bestuurlijke monitor 2025. Wij achten de afwijkingen onontkoombaar en vragen u om de 1^e bestuurlijke monitor 2025 vast te stellen en de bijbehorende begrotingswijziging vast te stellen.

Vervolg

Nadat uw raad de 1^e bestuurlijke monitor 2025 heeft vastgesteld, wordt de begroting 2025 en de meerjarenraming gewijzigd. Ook wordt de 1^e bestuurlijke monitor 2025 ter informatie naar de financiële toezichthouder van de provincie Gelderland gestuurd.

Bijlage

1. 1^e bestuurlijke monitor 2025 gemeente Doetinchem.

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

mr. G.A. Karssenberg

mr. M. Boumans MBA MPM