

Doetinchem, 27 oktober 2021

ALDUS VASTGESTELD 4 NOVEMBER 2021

Tweede bestuurlijke monitor 2021
gemeente Doetinchem

Te besluiten om:

1. De tweede bestuurlijke monitor 2022 vast te stellen, met daarin:
 - a. De financiële consequenties van de meicirculaire van het Rijk over het Gemeentefonds, zoals die in de [raadsmededeling 2021-69](#) d.d. 29 juni 2021 zijn weergegeven.
 - b. De in hoofdstuk één genoemde ontwikkelingen met financiële consequenties tot een bedrag van € 1.370.000.
2. Het saldo van de kosten en inkomsten van de coronacrisis uit deze bestuurlijke monitor die voor rekening van de gemeente Doetinchem komen ad. € 344.000, ten laste te brengen van de coronareserve.
3. Gezien de omvang van de coronareserve de bij de 1^e Bestuurlijke monitor 2020 gedane initiële inleg van € 1,5 miljoen uit de algemene middelen aan de coronareserve weer terug te laten vloeien naar de algemene middelen.
4. Het resterende saldo van onder beslispunt 1a, 1b, 2 en 3 genoemde mutaties uit de tweede bestuurlijke monitor 2021 ad € 4.167.000, ten gunste te brengen van de algemene reserve.
5. De in paragraaf 1.5 weergegeven technische begrotingswijzigingen vast te stellen.
6. De begroting 2021 overeenkomstig bovenstaande beslispunten te wijzigen en hiertoe de 53^e wijziging vast te stellen.

Inleiding

In deze 2^e bestuurlijke monitor 2021 rapporteren we over de financiële afwijkingen op onze begroting 2021 die zichtbaar zijn geworden in de eerste helft van het jaar. Deze afwijkingen rekenen we door (extrapoleren we) naar de financiële gevolgen voor het gehele begrotingsjaar. In deze 2^e bestuurlijke monitor 2021 zijn ook per programma de (financiële) afwijkingen van de coronacrisis inzichtelijk gemaakt. Deze afwijkingen hebben we in beeld tot en met de eerste helft van 2021 (tot en met juni). De coronacrisis houdt ons helaas nog steeds in zijn greep. Inwoners, ondernemers, maatschappelijke organisaties en onze eigen gemeentelijke organisatie ondervinden nog steeds direct en indirect de gevolgen van de pandemie. In deze 2^e bestuurlijke monitor zien we wel dat de bij de 1^e bestuurlijke monitor 2021 gedane inschattingen voor corona-uitgaven voor 2021 naar verwachting blijken te kloppen en dat er dan ook in deze 2^e bestuurlijke monitor niet veel aanvullende meldingen zijn gedaan. Wel doen we passend binnen de in maart vastgestelde 'compensatiemaatregelen voor corona' ([raadbesluit 2021-21](#)) voorstellen om maatschappelijke organisaties en instellingen financieel te ondersteunen. Naar verwachting zullen we in de tweede helft van 2021 en in 2022 geen noodmaatregelen meer hoeven te nemen voor corona. Het vaccineren is goed op gang gekomen en we hopen dat het virus onder controle blijft. Toch blijven er onzekerheden over de duur, eventueel gemuteerde varianten van het virus en daarmee over de uiteindelijke effecten. Gezien de huidige omvang van de reserve corona stellen we wel voor de bij de 1^e Bestuurlijke monitor 2020 gedane initiële inleg van € 1,5 miljoen uit de algemene middelen aan de coronareserve weer terug te laten vloeien naar de algemene middelen. De in deze bestuurlijke monitor gepresenteerde meldingen voor 2021 die een structurele doorwerking hebben in 2022 en verder, komen ook in de begroting 2022 naar voren. De incidentele effecten voor het jaar 2021 zijn alleen in deze 2^e bestuurlijke monitor toegelicht.

Argumenten

1.1. We signaleren afwijkingen op een aantal budgetten.

In de raadsmededeling van 29 juni jl. ([2021-69](#)) bent u geïnformeerd over de ontwikkelingen in de meicirculaire van het Gemeentefonds.

Doetinchem, 27 oktober 2021

De financiële gevolgen voor 2021 zijn in deze bestuurlijke monitor verwerkt. Daarnaast worden in hoofdstuk 1 diverse ontwikkelingen beschreven.

2.1. De kosten van de coronacrisis die voor rekening van de gemeente Doetinchem komen, dekken we uit de bestemmingsreserve corona.

In deze 2^e bestuurlijke monitor 2021 verantwoorden we de kosten en inkomsten van de coronacrisis die in het tweede halfjaar 2021 naar verwachting worden gemaakt en ontvangen. Naar verwachting bedragen de nog te maken kosten € 706.000 en vanuit de Rijksregeling compensatie inkomstenderving 2020 corona ontvangen we € 1.050.000. Per saldo kunnen we € 344.000 aan de coronareserve toevoegen.

3.1. De bij de 1e Bestuurlijke monitor 2020 gedane initiële inleg van € 1,5 miljoen uit de algemene middelen aan de coronareserve weer terug te laten vloeien naar de algemene middelen.

Naar verwachting zullen we in de tweede helft van 2021 en in 2022 geen noodmaatregelen meer hoeven te nemen voor corona. Het vaccineren is goed op gang gekomen en we hopen dat het virus onder controle blijft. Toch blijven er onzekerheden over de duur, eventueel gemuteerde varianten van het virus en daarmee over de uiteindelijke effecten. Gezien de huidige omvang van de reserve corona stellen we voor de bij de 1e Bestuurlijke monitor 2020 gedane initiële inleg van € 1,5 miljoen uit de algemene middelen aan de coronareserve weer terug te laten vloeien naar de algemene middelen.

4.1. De overige afwijkingen en de mutaties van de meicirculaire 2021 komen per saldo ten gunste van de algemene reserve.

Het saldo resultaat van de 2^e bestuurlijke monitor 2021 komt conform het beleidsuitgangspunt van onze gemeente ten gunste/ten laste van de algemene reserve. Dit met inachtneming van hetgeen onder argument 2.1 is vermeld. Het resultaat ad € 4.167.000 komt ten gunste van de algemene reserve.

Resultaat 2e bestuurlijke monitor, tgv/tlv algemene reserve (bedragen x € 1.000)	2021
Meicirculaire Gemeentefonds 2021	1.289
Taakmutaties meicirculaire 2021 Gemeentefonds tgv algemene middelen	8
Totaal gemeentefonds	1.297
Aanmeldingen programma's 2e bestuurlijke monitor 2021:	
Doetinchem centrumstad	-135
Sterke samenleving	1.584
Veranderende leefomgeving	-50
Organisatie en financiën	-29
Totaal aanmeldingen programma's 2e bestuurlijke monitor 2021	1.370
Kosten Corona	-706
Inkomsten Corona	1.050
Saldo kosten en inkomsten Corona tlv reserve Corona	-344
Onttrekking aan Reserve Corona initiële inleg Corona tgv algemene middelen	1.500
Totaal Corona	1.500
Totaal resultaat tgv/tlv algemene reserve	4.167

Doetinchem, 27 oktober 2021

5.1. Technische begrotingswijzigingen zijn onderdeel van de 2^e bestuurlijke monitor 2021.

Bij de planning- en controlcyclus 2021 heeft ons college besloten om de technische begrotingswijzigingen ook onderdeel te laten zijn van de 2^e bestuurlijke monitor. Hierdoor kan gedurende het begrotingsjaar gewerkt worden met een actuele begroting. Ook in het kader van de financiële rechtmatigheid is het nodig om de begroting van het lopende jaar op technische onderdelen te wijzigen. Voor het wijzigen van de begroting is toestemming van uw raad nodig. Deze technische begrotingswijzigingen zijn budgettair neutraal.

6.1 De afwijkingen leiden tot een wijziging op de begroting 2021.

De ontwikkelingen in deze 2^e bestuurlijke monitor leiden tot wijzigingen van de budgetten in de programma's van de begroting 2021.

Financiën

De ontwikkelingen uit de 2^e bestuurlijke monitor 2021 kunnen als volgt worden weergegeven:

Totaal aanmeldingen programma's 2e bestuurlijke monitor 2021 (bedragen x € 1.000)	2021
Aanmeldingen programma's 2e bestuurlijke monitor 2021:	
Doetinchem centrumstad	-135
Sterke samenleving	1.584
Veranderende leefomgeving	-50
Organisatie en financiën	1.471
Totaal aanmeldingen programma's 2e bestuurlijke monitor 2021	2.870

** In het programma Organisatie en financiën is in deze tabel rekening gehouden met het onder argument 5.1 toegelichte voorstel om de bij de 1e Bestuurlijke monitor 2020 gedane initiële inleg van € 1,5 miljoen uit de algemene middelen aan de coronareserve weer terug te laten vloeien naar de algemene middelen.*

Voor de onderbouwingen van de ontwikkelingen per programma verwijzen wij u naar hoofdstuk 1 in de 2^e bestuurlijke monitor 2021. Zie verder de toelichting onder bovenstaande argumenten. Uw raad is door middel van de raadsmededeling van 29 juni 2021 ([2021-69](#)) geïnformeerd over de financiële consequenties van de meicirculaire 2021 van het Rijk over het Gemeentefonds. Om met een actuele begroting te kunnen werken, stellen wij ook voor om de financiële consequenties van deze circulaire, zoals onderstaand weergegeven, te verwerken in de begroting 2022. De meicirculaire 2021 beïnvloedt ons financieel perspectief tot en met 2025 voordelig.

Ontwikkelingen gemeentefonds (bedragen x € 1.000)	2021
Meicirculaire Gemeentefonds 2021	1.289
Taakmutaties meicirculaire 2021 Gemeentefonds tgv algemene middelen	8
Totaal gemeentefonds	1.297

In hoofdstuk 3 van de 2^e bestuurlijke monitor 2021 wordt een inschatting gegeven van de financiële effecten van de coronacrisis op de begroting 2021. Voorgesteld wordt om deze ten laste van de bestemmingsreserve corona te brengen.

Wanneer wordt ingestemd met de hierboven geschetste voorstellen, ontstaat het volgende financiële beeld voor 2021 dat als uitgangspunt dient voor het in de begroting 2022 gepresenteerde meerjarenperspectief.

Doetinchem, 27 oktober 2021

Meerjarenperspectief Doetinchem (bedragen x € 1.000)	2021
Netto resultaat 1e Bestuurlijke monitor 2021 en Kadernota 2022 tgv/tlv algemene reserve	2.481
Ontwikkelingen in de 2e bestuurlijke monitor 2021:	
Meicirculaire Gemeentefonds 2021	1.289
Taakmutaties meicirculaire 2021 Gemeentefonds tgv algemene middelen	8
Stelpost Herverdeling Gemeentefonds	
Stelpost extra rijksmiddelen jeugdhulp	
Totaal gemeentefonds	1.297
Aanmeldingen programma's 2e bestuurlijke monitor 2021:	
Doetinchem centrumstad	-135
Sterke samenleving	1.584
Veranderende leefomgeving	-50
Organisatie en financiën	-29
Totaal aanmeldingen programma's 2e bestuurlijke monitor 2021	1.370
Kosten Corona	-706
Inkomsten Corona	1.050
Saldo kosten en inkomsten Corona tlv reserve Corona	-344
Ottrekking aan Reserve Corona initiele inleg Corona tgv algemene middelen	1.500
Totaal Corona	1.500
Netto resultaat 2e Bestuurlijke monitor 2021 tgv/tlv algemene reserve	6.648

Kanttekeningen

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

De ontwikkelingen in de 2^e bestuurlijke monitor 2021 zijn toegelicht. Wij achten de afwijkingen onontkoombaar en vragen uw raad om de 2^e bestuurlijke monitor 2021 vast te stellen en de begroting 2021 overeenkomstig te wijzigen.

Vervolg

Nadat uw raad de 2^e bestuurlijke monitor 2021 heeft vastgesteld, wordt de begroting 2021 daadwerkelijk gewijzigd. Ook wordt de 2^e bestuurlijke monitor 2021 ter informatie naar de toezichthouder van de provincie Gelderland gestuurd.

Bijlagen

- 2^e bestuurlijke monitor 2021.

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

mr. G.A. Karsenberg

mr. M. Boumans MBA MPM

De raad van de gemeente Doetinchem;

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders over Tweede bestuurlijke monitor 2021 gemeente Doetinchem;

gelet op artikel 192 van de Gemeentewet;

b e s l u i t :

1. De tweede bestuurlijke monitor 2022 vast te stellen, met daarin:
 - a. De financiële consequenties van de meicirculaire van het Rijk over het Gemeentefonds, zoals die in de [raadsmededeling 2021-69](#) d.d. 29 juni 2021 zijn weergegeven.
 - b. De in hoofdstuk één genoemde ontwikkelingen met financiële consequenties tot een bedrag van € 1.370.000.
2. Het saldo van de kosten en inkomsten van de coronacrisis uit deze bestuurlijke monitor die voor rekening van de gemeente Doetinchem komen ad. € 344.000, ten laste te brengen van de coronareserve.
3. Gezien de omvang van de coronareserve de bij de 1e Bestuurlijke monitor 2020 gedane initiële inleg van € 1,5 miljoen uit de algemene middelen aan de coronareserve weer terug te laten vloeien naar de algemene middelen.
4. Het resterende saldo van onder beslispoint 1a, 1b, 2 en 3 genoemde mutaties uit de tweede bestuurlijke monitor 2021 ad. € 4.167.000, ten gunste te brengen van de algemene reserve.
5. De in paragraaf 1.5 weergegeven technische begrotingswijzigingen vast te stellen.
6. De begroting 2021 overeenkomstig bovenstaande beslispointen te wijzigen en hiertoe de 55^e wijziging vast te stellen.

Aldus besloten in zijn vergadering van 4 november 2021,

, griffier

, voorzitter