

Inhoudsopgave

| | |
|--|----|
| Inleiding | 2 |
| 1. Afwijkingen op de programma's – 2 ^e bestuurlijke monitor 2021 | 4 |
| 1.1 Afwijkingen programma – Doetinchem centrumstad | 4 |
| 1.1.1 Reguliere afwijkingen | 4 |
| 1.2 Afwijkingen programma – Sterke samenleving | 5 |
| 1.2.1 Reguliere afwijkingen | 5 |
| 1.2.2 Afwijkingen door coronacrisis | 6 |
| 1.3 Afwijkingen programma – Veranderende leefomgeving | 8 |
| 1.3.1 Reguliere afwijkingen | 8 |
| 1.3.2 Afwijkingen door coronacrisis | 8 |
| 1.4 Afwijkingen programma – Organisatie en financiën | 8 |
| 1.4.1 Reguliere afwijkingen | 8 |
| 1.4.2 Afwijkingen door coronacrisis | 9 |
| 1.4.3 Aansluiting MPO 2021 | 10 |
| 1.4.4 Evaluatie pilot gratis parkeren: parkeergarage Amphion en Varkensweide | 10 |
| 1.5 Technische begrotingswijzigingen | 11 |
| 1.5.1 Technische wijzigingen programma - Doetinchem centrumstad | 13 |
| 1.5.2 Technische wijzigingen programma - Sterke samenleving | 13 |
| 1.5.3 Technische wijzigingen programma - Veranderende leefomgeving | 14 |
| 1.5.4 Technische wijzigingen programma - Organisatie en financiën | 15 |
| 2. Coronacrisis en de begroting 2021 | 16 |
| 2.1 Kosten coronacrisis geprognoseerd naar de tweede helft van 2021 | 16 |
| 2.2 Regelingen Rijksoverheid voor de coronacrisis | 16 |
| 2.3 Compensatieregeling gemeente Doetinchem voor de coronacrisis | 17 |
| 2.4 Geprognoseerde ontwikkeling reserve corona | 18 |
| 3. Financiële positie gemeente Doetinchem 2021 | 20 |
| 3.1 Financiële uitgangspositie 2021 na de 1 ^e bestuurlijke monitor 2021 | 20 |
| 3.2 Ontwikkelingen meicirculaire 2021 Gemeentefonds | 20 |
| 3.3 Overzicht geschetste ontwikkelingen 2 ^e bestuurlijke monitor 2021 | 21 |
| 3.4 Financiële positie 2021 na de 2 ^e bestuurlijke monitor 2021 | 22 |
| 3.5 Algemene reserve na 2 ^e bestuurlijke monitor 2021 | 22 |

Inleiding

De cyclusproducten zijn instrumenten voor de sturing op en de informatievoorziening over doelen, resultaten en risico's van onze gemeente. In deze 2^e bestuurlijke monitor 2021 wordt een beeld gegeven van de verwachte beleidsmatige en financiële afwijkingen over 2021 ten opzichte van de begroting 2021. Hiervoor is een analyse gemaakt op basis van de prestaties in het eerste half jaar .

Ten opzichte van de begroting 2021 na verwerking van de 1^e bestuurlijke monitor 2021 is de financiële positie van onze gemeente verbeterd. Dit is met name het gevolg van de extra middelen die het rijk beschikbaar heeft gesteld in de meicirculaire van het Gemeentefonds (zie hiervoor ook de [raadsmededeling 2021-69](#)). Bij de eerste bestuurlijke monitor is er aan het sociaal domein vanuit de algemene middelen € 1,6 miljoen toegevoegd. Doordat het Rijk in de meicirculaire op dit onderdeel aanvullende middelen heeft verstrekt, kan in deze 2^e bestuurlijke monitor ongeveer een zelfde bedrag weer vrijvallen ten gunste van de algemene middelen.

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' ([raadsbesluit 2021-21](#)) voorstellen om maatschappelijke organisaties en instellingen financieel te ondersteunen.

Het Rijk heeft een extra regeling ingesteld ter compensatie van de inkomstenderving in 2020 door corona. Deze compensatie is berekend voor drie groepen van inkomsten: 1) belastingen, 2) leges (marktgeld, leges burgerzaken en leges wonen bouwen) en 3) evenementenleges. Hierop zijn de reeds verstrekte voorschotten door het Rijk in mindering gebracht. Deze leidt voor Doetinchem tot extra inkomsten van € 1.050.000 in 2021. Aangezien dit compensatie betreft voor ongedekte kosten die we bij jaarrekening 2020 ten laste van de reserve Corona hebben gebracht, wordt voorgesteld om de compensatie dan ook toe te voegen aan de reserve Corona.

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.

Technische wijzigingen 2021

Afgelopen jaren werd er slechts op een moment (in de decemberraad) een technische begrotingswijziging gemaakt. 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 2021 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

In het eerste hoofdstuk zijn de afwijkingen op de programma's opgenomen. Deze afwijkingen hebben betrekking op het lopende jaar 2021. Het gaat om de volgende soorten afwijkingen:

1. Reguliere afwijkingen: afwijkingen door autonome ontwikkelingen zoals wetgeving, maatschappelijke en/of economische ontwikkelingen.
2. Afwijkingen door de coronacrisis vanaf 2021.

Naast de financiële afwijkingen is in dit hoofdstuk ook een toelichting opgenomen op de voorgestelde budgettair neutrale technische wijzigingen 2021.

In het tweede hoofdstuk wordt stilgestaan bij de coronacrisis. In dit hoofdstuk wordt de ontwikkeling van de coronareserve toegelicht. Ook wordt u hier, zoals u bij de behandeling van de [Raadsmededeling 2021-10: Voortgang aanpak Coronacrisis gemeente Doetinchem](#) (26 januari 2021) heeft gevraagd voor de tweede maal geïnformeerd over de besluiten/uitgaven van het college op grond van de maatwerkregeling corona. Tot slot wordt in hoofdstuk drie de ontwikkeling van de financiële positie gebaseerd op de 2^e bestuurlijke monitor 2021 beschreven.

1. Afwijkingen op de programma's – 2^e bestuurlijke monitor 2021

In dit hoofdstuk beschrijven we de afwijkingen op de programma's uit de begroting 2021. Dit betreffen enerzijds nieuwe ontwikkelingen die in 2021 van invloed zijn op de vier programma's en anderzijds afwijkingen als gevolg van de coronacrisis. Van deze kosten wordt voorgesteld om ze te dekken uit de coronareserve, die in de 1^e bestuurlijke monitor van 2020 is ingesteld. De in deze bestuurlijke monitor gepresenteerde aanmeldingen 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.

Onderstaand treft u per programma een overzicht aan van de financiële afwijkingen per programma. Deze worden in de volgende paragrafen per programma nader toegelicht.

| Totaal aanmeldingen programma's 2e Bestuurlijke Monitor (bedragen x € 1.000) | 2021 |
|---|--------------|
| Doetinchem centrumstad | -135 |
| Sterke samenleving | 1.584 |
| Veranderende leefomgeving | -50 |
| Organisatie en financiën | 1.471 |
| Totaal aanmeldingen programma's 2e best. Mon 2021 en Begroting 2022 | 2.870 |

1.1 Afwijkingen programma – Doetinchem centrumstad

1.1.1 Reguliere afwijkingen

| | | |
|--|--------------------|--------------------|
| 1. Verhoging budget lijkschouwing | 2021: € -20.000 N | <i>Incidenteel</i> |
| <i>Wat is de afwijking?</i> Uit cijfers van de afgelopen jaren blijkt dat we jaarlijks tekort komen op de kosten voor lijkschouwing. Vanuit de Wet op de lijkbezorging is lijkschouwing verplicht als er sprake is van twijfel over een natuurlijke dood. De gemeente waar de overledene zich bevindt is hiermee belast en kostendrager. Verhalen van kosten op derden is niet mogelijk. Het voorstel is daarom om dit budget structureel te verhogen met € 20.000. De structurele doorwerking wordt meegenomen in de begroting 2022. | | |
| 2. VNOG: financieel resultaat 2020 | 2021: € 290.000 V | <i>Incidenteel</i> |
| Nu het vermogen van de VNOG op voldoende niveau is gebracht wordt een deel van het resterende resultaat 2020 terugbetaald aan de deelnemende gemeenten. Voor Doetinchem gaat het om een bedrag van € 290.000. | | |
| 3. VNOG: hogere gemeentelijke bijdrage als gevolg van loon- en prijscompensatie en autonome ontwikkelingen | 2021: € -55.000 N | <i>Incidenteel</i> |
| De gemeentelijke bijdrage aan de VNOG stijgt alleen als gevolg van de loon- en prijscompensatie en autonome ontwikkelingen. De bijdragen worden bij de gemeenten in rekening gebracht conform de percentages van het verdeelmodel 2021. De wijze van loon- en prijscompensatie sluit aan bij het advies van de commissie van Arkel, waarmee is ingestemd. Ten opzichte van onze begroting 2021 leidt dit tot een nadelig resultaat van € 55.000. | | |
| 4. Conform BBV-regels ramen onderhoudskosten civieltechnische kunstwerken | 2021: € -301.000 N | <i>Incidenteel</i> |
| <i>Wat is de afwijking?</i> Op basis van het BBV (Besluit begroting en verantwoording) mag groot onderhoud niet geactiveerd worden. Bij civieltechnische kunstwerken is groot onderhoud derhalve uit het krediet van de vervangingsinvesteringen gehaald en ten gunste van het exploitatiebudget gebracht. De vrijval van jaarlijkse afschrijvingslasten geldt als dekking van het exploitatiebudget. Dit levert in 2021 incidenteel een nadeel op van € 301.000 en in 2022 incidenteel een nadeel van € 118.000. Voor de | | |

jaren erna ontstaat een voordeel door het vrij vallen van de gerelateerde kapitaallasten. De structurele doorwerking wordt meegenomen in de begroting 2022. De kredieten 2023 e.v. worden meegenomen in de uitwerking van het nieuwe beheerplan civieltechnische kunstwerken. De financiële consequenties hiervan worden meegenomen in de kadernota 2023.

| | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|-------------------------|----------|----------|--------|--------|--------|
| Extra exploitatiebudget | -342.000 | -162.000 | PM | PM | PM |
| Vrijval kapitaallasten | 41.000 | 44.000 | 41.000 | 41.000 | 39.000 |
| Saldo | -301.000 | -118.000 | 41.000 | 41.000 | 40.000 |

| | | |
|---|------------------|--------------------|
| 5. Beheer- en onderhoudskosten Europaweg | 2021: € -5.800 N | <i>Incidenteel</i> |
|---|------------------|--------------------|

Wat is de afwijking?

Bij het project verdubbeling van de Europaweg zijn de structurele kosten van beheer en onderhoud in het definitieve ontwerp € 5.800 hoger dan begroot. De structurele doorwerking wordt meegenomen in de begroting 2022.

| | | |
|--|-------------------|--------------------|
| 6. Omzetten parkeerautomaten van 3G naar 4G | 2021: € -43.000 N | <i>Incidenteel</i> |
|--|-------------------|--------------------|

Wat is de afwijking?

Doordat het 2g/3g netwerk stopt dienen de parkeerautomaten te worden omgezet naar het 4g netwerk. De incidentele kosten hiervan bedragen € 43.000.

1.2 Afwijkingen programma – Sterke samenleving

1.2.1 Reguliere afwijkingen

| | | |
|---|---------------------|--------------------|
| 7. Ontwikkelingen sociaal domein | 2021: € 1.734.000 V | <i>Incidenteel</i> |
|---|---------------------|--------------------|

Wat is de afwijking?

Sociaal domein algemeen

Bij de eerste bestuurlijke monitor is er na besluitvorming € 1,6 miljoen toegevoegd. Doordat we bij de meicirculaire 2021 in het sociaal domein aanvullende middelen hebben gekregen (taakmutaties gemeentefonds) is de prognose bij de tweede bestuurlijke monitor dat we ten opzichte van de begroting, voor 2021 € 1,7 miljoen over zullen houden. Daarin is een uitgave voor Iriszorg reeds verwerkt. In het geprognosticeerde resultaat van 2021 voor het sociaal domein zit eveneens een negatieve ontwikkeling van de BUIG verwerkt. Daar staat het positieve resultaat van Laborijn over 2020 tegenover. Naar verwachting kunnen we 2021 met een positief resultaat van € 1,7 miljoen afsluiten. De structurele doorwerking wordt meegenomen in de begroting 2022.

Lokale implementatie vernieuwde inkoop 2021

Als gemeente zijn we verantwoordelijk voor adequate zorg en ondersteuning voor inwoners die dat nodig hebben. Deze zorg wordt geleverd door zorgaanbieders. In 2022 gaan we over op resultaatgerichte ondersteuning en financiering, en gaan we met minder aanbieders (dan voorheen) contracten voor langere tijd (dan voorheen) aan. Voor sommige inwoners betekent dat mogelijk dat zij zorg krijgen via een andere aanbieder, en/of dat hun zorg inhoudelijk verandert.

Om deze overgang voor onze inwoners zo verantwoord en rustig mogelijk te laten verlopen, is een goede voorbereiding en tijdige en duidelijke communicatie noodzakelijk. Aan de "achterkant" moeten we verder onze bedrijfsvoering, backoffice en contractmanagement gereed maken voor de nieuwe wijze van zorgleveranties en -facturatie. Daarnaast heeft onze uitvoeringsorganisatie Buurtplein een grote klus te klaren als het gaat om samen met inwoners te kijken naar de meest passende zorg.

Vrijwel al deze voorbereidingen doen we in Doetinchem met eigen personeel, waarbij we ook intensief samenwerken met de andere Achterhoekse gemeenten. Voor het lokale deel ontkomen we waarschijnlijk niet aan een eenmalige investering in deze omzettingsoperatie.

| | | |
|--|---------------------|--------------------|
| 8. Vermindering efficiëncytaakstelling Buurtplein keuzerichting 48 | 2021: € - 150.000 N | <i>incidenteel</i> |
| <p><i>Wat is de afwijking?</i> Op grond van de door de gemeenteraad vastgestelde Keuzerichtingen dient er bespaard te worden op de uitvoeringskosten in het sociaal domein. Buurtplein heeft als één van de betrokken partijen daarom de afgelopen jaren grote efficiëncyslagen in de organisatie gemaakt, zonder dat Doetinchemse inwoners daar grote gevolgen van hebben gemerkt.</p> <p>Een beperkt deel (€ 150.000) van de huidige efficiëncytaakstelling kan echter niet ingevuld worden zonder grote kwalitatieve concessies te doen aan de dienstverlening aan inwoners. Het college vindt dat niet wenselijk, mede in het licht van de verdere transformatie van het sociaal domein, de vernieuwde inkoop en veranderende relatie met aanbieders en aankomende veranderingen in wet- en regelgeving. De structurele doorwerking hiervan wordt meegenomen in de begroting 2022. Vanzelfsprekend kan bij een in de toekomst veranderend takenpakket, de bekostiging van Buurtplein wel wijzigen.</p> | | |

1.2.2 Afwijkingen door coronacrisis

| | | |
|--|-------------------|--------------------|
| 9. RMC Regio8 aanvullende ondersteuning vanwege corona | 2021: € -10.000 N | <i>Incidenteel</i> |
| <i>Dekking uit reserve corona</i> | 2021: € 10.000 V | <i>Incidenteel</i> |
| <p><i>Wat is de afwijking?</i> RMC Regio8 heeft de gemeente verzocht om aanvullende ondersteuning van € 10.000,- vanwege geleden inkomstenderving als gevolg van de Coronacrisis. Zij hebben vooral inkomstenderving ondervonden als gevolg van het ontbreken van evenementen tijdens de zomermaanden in de Achterhoek waarmee het gemis ontstaat van reclame-inkomsten rond de uitzendingen van deze evenementen. De kwalitatief goed functionerende Lokale Publieke Omroep RMC Regio8 kan alleen mét overheidssteun het vereiste Landelijk Toereikend Media-Aanbod (LTMA) blijven bieden en het vormingsproces van een streekomroep voor de Achterhoek voortzetten. Hiermee blijft ook de doorlevering van het Doetinchems nieuws naar Omroep Gelderland en de (nationale) Nederlandse Publieke Omroepen mogelijk. Omdat RMC Regio8 tevens de Lokale Publieke Omroep voor de gemeenten Montferland en Oude IJsselstreek is, hebben ook deze gemeenten dit verzoek om financiële ondersteuning ontvangen. Beide gemeenten hebben inmiddels hun steun middels een éénmalige subsidie toegekend. Vanwege het commerciële karakter van RMC Regio8 voldoet het verzoek tot aanvullende ondersteuning niet volledig aan de voorwaarden van de maatwerkregeling Corona. De inkomstenderving is echter wel corona gerelateerd. Voorgesteld wordt de aanvullende ondersteuning toe te kennen en om dit te dekken uit de reserve corona.</p> | | |

| | | |
|--|-------------------|--------------------|
| 10. Huurvermindering maatschappelijke/culturele instellingen | 2021: € -41.100 N | <i>Incidenteel</i> |
| <i>Dekking uit reserve corona</i> | 2021: € 41.100 V | <i>Incidenteel</i> |
| <p><i>Wat is de afwijking?</i> In het afgelopen jaar zijn veel ondernemers getroffen door de gevolgen van het coronavirus. De gemeente Doetinchem heeft een aantal panden waar getroffen ondernemers een ruimte of het gehele pand huren. Een aantal van deze huurders heeft een verzoek ingediend voor huurvermindering of kwijtschelding van de huur. Uit gerechtelijke uitspraken blijkt dat van de gemeente als verhuurder, kan worden verwacht dat zij getroffen huurders tegemoet komt. Bij de beoordeling van de verzoeken dient rekening te worden gehouden met de diversiteit in huurders en afspraken die zijn gemaakt met deze huurders. Er is vaak een erg groot verschil tussen de situaties waarin de huurders zich bevinden. Omdat geen situatie hetzelfde is geldt maatwerk als uitgangspunt. Het is daarbij vooral belangrijk dat de financiële gevolgen te herleiden zijn naar de coronacrisis en er een verband is tussen de opgelegde maatregelen en de financiële gevolgen.</p> | | |

Op basis van de huidige verzoeken kennen we een huurkorting toe over de periode tot en met 30 juni 2021 voor de volgende locaties:

| Locatie | Partij | Totaal huurkorting (tot en met 30 juni 2021) |
|----------------------------|-------------|--|
| Burg. van Nispenstraat 4 | Verzoeker 1 | € 27.493,71 |
| De Bongerd 81 | Verzoeker 2 | € 11.045,93 |
| Raadhuisplein 1 | Verzoeker 3 | € 614,10 |
| Louise de Colignystraat 11 | Verzoeker 4 | € 1.917,69 |

Voorgesteld wordt om de totale kosten van € 41.071 te dekken uit de reserve corona.

| | | |
|--|--------------------|--------------------|
| 11. Maatwerkregeling corona: Compensatie Amphion Cultuurbedrijf vanwege corona <i>Dekking uit reserve corona</i> | 2021: € -500.000 N | <i>Incidenteel</i> |
| | 2021: € 500.000 V | <i>Incidenteel</i> |

Wat is de afwijking?

Corona leidt tot omzetverlies. In het eerste halfjaar van 2021 heeft Corona tot een negatief resultaat van € 503.075 geleid. De grootste coronaschade ontstaat aan de Hofstraat 159 waarbij het Amphion theater haar omzet flink zag dalen in het eerste halfjaar. Zij doen een dringend beroep op de gemeente Doetinchem om hen te helpen met Corona-ondersteuningsgelden. Zodat de pijnlijke start van het nieuwe Cultuurbedrijf in dit uitzonderlijke jaar geen ernstige belemmering vormt om de culturele bijdrage aan de toekomst van Doetinchem en de regio te kunnen blijven leveren. Het gevraagde bedrag is het gerealiseerde verlies over de eerste helft van 2021.

Amphion Cultuurbedrijf anticipeert op de gevolgen van de pandemie door te bezuinigen op personeelskosten, huisvestingslasten en reclamekosten en maakt aanspraak op overheidsbijdragen (NOW en TVL). Echter levert dit niet voldoende op om het gerealiseerde verlies op te vangen. Op dit moment zijn ze grotendeels 'op 1,5 meter' en met de overige maatregelen open. Zij volgen de richtlijnen van de overheid en anticiperen op verandering in daarin. Er is goede hoop op een beter tweede helft van het jaar, maar zekerheid biedt dit echter niet.

| | | |
|---|-------------------|--------------------|
| 12. Aanschaf elektrokar Stichting Contact op Wielen <i>Dekking uit reserve corona</i> | 2021: € -20.000 N | <i>Incidenteel</i> |
| | 2021: € 20.000 V | <i>Incidenteel</i> |

Wat is de afwijking?

Stichting Contact op Wielen rijdt momenteel met twee electrokarren (buurtmobielen) van, naar en in de plaatsen Doetinchem en Wehl. Deze electrokarren vervoeren met name ouderen van en naar de binnenstad en draagt daarmee bij aan een laagdrempelige vorm van vervoer. De stichting constateert een toenemende groei in zowel het aantal gebruikers als het aantal ritten per gebruiker. De stichting zou graag een derde elektrokar aanschaffen om daarmee ook het vervoer van, naar en in Gaanderen mogelijk te maken. Deze uitbreiding draagt bij aan de vergroting van zelfredzaamheid, sociale interactie en vitaliteit van inwoners in de gemeente. De coronacrisis en de gevolgen daarvan zijn het meest zichtbaar onder kwetsbare mensen, met name waar het gaat om sociale interactie en eenzaamheid. Het steunpakket corona biedt mogelijkheden om deze aanschaf te dekken. De totale kosten zijn € 24.000, maar de stichting heeft middels sponsoring voorzien in de structurele kosten van exploitatie en onderhoud.

| | | |
|--|-------------------|--------------------|
| 13. Heroriëntatie zelfstandigen (steunmaatregel corona Rijk) <i>Dekking uit reserve corona</i> | 2021: € -18.000 N | <i>Incidenteel</i> |
| | 2021: € 18.000 V | <i>Incidenteel</i> |

Wat is de afwijking?

Aan Laborijn is opdracht gegeven om deze regeling uit te voeren. Voorgesteld wordt dan ook om de toevoeging aan de coronareserve terug te draaien en de middelen door te geven aan het beleidsveld.

| | | |
|--|---------------------------------------|--|
| 14. Jeugd aan Zet (steunmaatregel corona Rijk) <i>Dekking uit reserve corona</i> | 2021: € -10.000 N 2021: € 10.000 V | <i>Incidenteel</i> <i>Incidenteel</i> |
| <p><i>Wat is de afwijking?</i> Dit betreft het bedrag dat het Rijk beschikbaar heeft gesteld om in te zetten voor activiteiten voor jongeren in coronatijd. Voorgesteld wordt om dit bedrag te gebruiken ter financiering van de uitvoering van DTC Chill – het activiteitenaanbod dat door het Buurtplein, Sportbedrijf en Jongeren centrum is geleverd gedurende de periode januari t/m mei 2021. DTC Chill is voorlopig bekostigd uit het preventiebudget jeugd – vooruitlopend op de ontvangst van de middelen Jeugd aan Zet. Voorgesteld wordt ook om het ontvangen bedrag uit de meicirculaire dat is toegevoegd aan de coronareserve aan de reserve te onttrekken en de middelen toe te voegen aan het preventiebudget jeugd.</p> | | |

1.3 Afwijkingen programma – Veranderende leefomgeving

1.3.1 Reguliere afwijkingen

| | | |
|--|-------------------|--------------------|
| 15. Voorbereidingskosten voor de invoering van de Commissie ruimtelijke kwaliteit | 2021: € -50.000 N | <i>Incidenteel</i> |
| <p><i>Wat is de afwijking?</i> Door de komst van de Omgevingswet zijn we verplicht om een Commissie ruimtelijke kwaliteit in te stellen per 1 juli 2022. Het is hiervoor noodzakelijk om al 2021 voorbereidingen te treffen, zodat we klaar zijn vóór de invoeringsdatum van de Omgevingswet. N.a.v. de Kadernota 2021 is in de begroting 2021 de aanmelding verwerkt in de jaarschijf 2022. De kosten worden echter in 2021 gemaakt. Daarom melden we deze aan voor 2021, waarbij het budget van 2022 in de begroting kan vrijvallen.</p> | | |

1.3.2 Afwijkingen door coronacrisis

| | | |
|---|---------------------------------------|--|
| 16. Achterblijvende inkomsten evenementenvergunningen <i>Dekking uit reserve corona</i> | 2021: € -15.000 N 2021: € 15.000 V | <i>Incidenteel</i> <i>Incidenteel</i> |
| <p><i>Wat is de afwijking?</i> Inmiddels is het weer toegestaan onder specifieke voorwaarden evenementen te houden. We zien dat de evenementen weer voorzichtig op gang komen maar dat er ook nog terughoudendheid heerst bij organisatoren. Verwacht wordt dat het begrote bedrag aan inkomsten uit evenementenvergunningen ook in het 2^e half jaar niet gehaald zal worden. Voorgesteld wordt om deze achterblijvende inkomsten te dekken uit de reserve corona.</p> | | |

1.4 Afwijkingen programma – Organisatie en financiën

1.4.1 Reguliere afwijkingen

| | | |
|---|-----------------|--------------------|
| 17. Besparing door vervangen couverteermachine | 2021: € 6.500 V | <i>Incidenteel</i> |
| <p><i>Wat is de afwijking?</i> Het leasecontract van de huidige couverteermachine is medio 2021 afgelopen. Er is een nieuw leasecontract aangegaan dat een stuk voordeliger is. Het oude apparaat was een duur model. Bij het aangaan van het nieuwe contract is goed gekeken naar de (kosten) specificaties, types, leveranciers en de vraag/aard van werkzaamheden repro. Het nieuwe apparaat voldoet aan de gestelde eisen maar is niet de duurste in zijn soort. In 2021 levert dit een incidenteel voordeel op van € 6.500. Vanaf 2022 is er een structureel voordeel van € 14.000, die in de begroting 2022 wordt verwerkt.</p> | | |

| | | |
|--|-------------------|--------------------|
| 18. Conform BBV-regels correct verwerken SaaS oplossingen | 2021: € -68.000 N | <i>Incidenteel</i> |
| <p><i>Wat is de afwijking?</i> In het kader van een stelselwijziging vanuit het BBV (Besluit begroting en verantwoording) mogen SaaS oplossingen niet meer worden geactiveerd. SaaS staat voor Software as a Service en betekent</p> | | |

dat we jaarlijkse licentiekosten betalen voor het gebruik van software. Voor een correcte verwerking wordt het investeringskrediet omgezet naar structureel exploitatiebudget. Het krediet t.b.v. 2020 valt in zijn geheel vrij. De jaarlijkse kredieten vanaf 2021 worden verlaagd van € 375.000 naar € 250.000. Hierdoor ontstaat een vrijval op de investeringslasten, die wordt ingezet om het exploitatiebudget te dekken. De structurele doorwerking wordt meegenomen in de begroting 2022.

| | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|----------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| Extra exploitatiebudget | -150.000 | -125.000 | -125.000 | -125.000 | -125.000 |
| Vrijval investeringslasten | 82.000 | 97.000 | 116.000 | 135.000 | 155.000 |
| Saldo | -68.000 | -28.000 | -9.000 | 10.000 | 30.000 |

| | | |
|---|-------------------|--------------------|
| 19. Certificeren van de gemeente Doetinchem op niveau 3 van de CO2 prestatieladder | 2021: € -11.000 N | <i>Incidenteel</i> |
|---|-------------------|--------------------|

Wat is de afwijking?

In oktober 2020 heeft het college van burgemeester en wethouders ingestemd met het certificeren van de gemeente Doetinchem op niveau 3 van de CO2 Prestatieladder en om de structurele kosten als aanmelding mee te nemen bij de kadernota 2022. Bij de kadernota is per abuis dit onderdeel niet als aanmelding meegenomen en daarom wordt nu alsnog een aanmelding meegenomen. De structurele kosten bedragen vanaf 2021 € 11.000 + PM (kosten specifieke maatregelen).

| | | |
|------------------------------------|------------------|--------------------|
| 20. Nominale ontwikkelingen | 2021: € 94.000 V | <i>Incidenteel</i> |
|------------------------------------|------------------|--------------------|

Wat is de afwijking?

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. Vorig jaar is besloten om een nieuwe systematiek van indexering voor de gemeentebegroting toe te passen, waarbij jaarlijks de nominale ontwikkelingen op basis van spelregels wordt berekend. Het toepassen van de spelregels resulteert in de hier boven weergegeven afmelding. De ingeschatte gereserveerde middelen voor indexatie in 2021 bedragen meer dan de geprognosticeerde benodigde middelen voor 2021. Daarom kan er in 2021 een bedrag van € 94.000 vrijvallen ten gunste van de algemene middelen. De structurele doorwerking wordt meegenomen in de begroting 2022.

1.4.2 Afwijkingen door coronacrisis

| | | |
|--|-------------------|--------------------|
| 21. Interne kosten t.b.v. ICT voorzieningen | 2021: € -34.000 N | <i>Incidenteel</i> |
| <i>Dekking uit reserve corona</i> | 2021: € 34.000 V | <i>Incidenteel</i> |

Wat is de afwijking?

Door corona zijn extra interne kosten gemaakt ten behoeve van de ICT voorzieningen voor de medewerkers. De kosten bestaan uit extra licenties voor thuiswerken, kosten voor thuiswerkplekken (extra beeldschermen en laptops) en camera's die gekoppeld zijn aan grote schermen in vergaderruimten. Voorgesteld wordt om deze kosten als gevolg van corona te dekken uit de reserve corona. De structurele lasten worden meegenomen in relatie tot het nieuwe huisvestingsconcept.

| | | |
|--|-------------------|--------------------|
| 22. Coronakosten Buha bv 1^e half jaar 2021 | 2021: € -22.700 N | <i>Incidenteel</i> |
| <i>Dekking uit reserve corona</i> | 2021: € 22.700 V | <i>Incidenteel</i> |

Wat is de afwijking?

Het coronaproof maken van sportaccommodaties. Onder andere de inzet en controle van ventilatiesystemen, bestickering, handreiniging, desinfectiemiddelen sport en spelmateriaal. Voorgesteld wordt om de kosten te dekken uit de reserve corona.

| | | |
|---|---|--|
| 23. Extra kosten beveiliging <i>Dekking uit reserve corona</i> | 2021: € -35.000 N 2021: € 35.000 V | <i>Incidenteel</i> <i>Incidenteel</i> |
| <i>Wat is de afwijking?</i> Sinds corona is ook overdag op het stadhuis een beveiliging aanwezig. Zolang we beperkt naar kantoor gaan is deze extra beveiliging nodig. Verwachte extra kosten over 2021 bedragen €35.000. Voorgesteld wordt om deze kosten als gevolg van corona, te dekken uit de reserve corona. | | |
| 24. Rijksregeling compensatie inkomstenderving 2020 corona <i>Toevoegen aan reserve corona</i> | 2021: € 1.050.000 V 2021: € -1.050.000 N | <i>Incidenteel</i> <i>Incidenteel</i> |
| <i>Wat is de afwijking?</i> Rijksregeling 'compensatie inkomstenderving 2020 corona' leidt voor Doetinchem tot extra inkomsten van € 1.050.000 in 2021. Deze compensatie is berekend voor drie groepen van inkomsten: 1) belastingen, 2) leges (marktgeden, leges burgerzaken en leges wonen bouwen) en 3) evenementenleges. Hierop zijn de reeds verstrekte voorschotten in mindering gebracht. Dit bedrag wordt toegevoegd aan de reserve Corona. | | |
| 25. Onttrekken initiële inleg bij de 1^e bestuurlijke monitor 2020 uit de algemene middelen aan de coronareserve uit de coronareserve. | 2021: € 1.500.000 V | <i>Incidenteel</i> |
| <i>Wat is de afwijking?</i> 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. | | |

1.4.3 Aansluiting MPO 2021

| | | |
|---|-------------------|--------------------|
| MPO 2021 (bijstelling mutaties t.o.v. MPO 2020) | 2021: € -51.000 N | <i>Incidenteel</i> |
| <i>Wat is de afwijking?</i> In de Kadernota 2022 zijn de mutaties van het project Wehl Heideslag uit het MPO 2020/2021 niet opgenomen. Deze bedragen dienen nu alsnog in de 2 ^e bestuurlijke monitor 2021 (€ -51.000 incidenteel) en de begroting 2022 (€ -51.000 incidenteel) te worden verwerkt. Daarmee stemt de gemeentebegroting weer overeen met het MPO. | | |

1.4.4 Evaluatie pilot gratis parkeren: parkeergarage Amphion en Varkensweide

| |
|---|
| Evaluatie pilot eerste half uur gratis parkeren: parkeergarage Amphion en Varkensweide |
| <i>Toelichting</i> Met ingang van 1 januari 2021 is parkeren op de Varkensweide en in de Amphiongarage gedurende het eerste half uur gratis. Deze parkeervoorzieningen liggen op loopafstand van het centrum en sluiten zoals toegelicht is in de bestuurlijke monitor aan op het beleid dat erop gericht is verkeer uit de binnenstad te weren. De gedeerde inkomsten op jaarbasis bedragen naar schatting € 80.000,-- Deze pilot zal 2 jaar gaan duren. Het is heel lastig aan te geven of deze pilot de afgelopen 8 maanden ook daadwerkelijk heeft geleid tot meer bezoekers. Uit de parkeeropbrengsten is te zien dat de opbrengsten van de Varkensweide en Amphiongarage in 2021 minder zijn dan in 2020. De redenen hiervoor zijn de werkzaamheden aan de Europaweg, Gaswal en de strenge coronamaatregelen. Maar wellicht zijn de inkomsten ook lager door het feit dat het eerste half uur gratis is. Dit alles betekent op dit moment dat niet goed te bepalen is wat de uitkomsten zijn van de pilot. |

De pilot wordt doorgezet en de uitkomsten zullen dan weer geëvalueerd worden om de juiste conclusies te kunnen trekken.

1.5 Technische begrotingswijzigingen

In dit onderdeel treft u per programma een voorstel aan technische wijzigingen op de begroting 2021. 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 2021 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. Op de volgende pagina treft u een overzicht aan van de technische wijzigingen. Deze worden hierna per programma nader toegelicht.

| Programma | Taakveld | nr | nr | Onderwerp | Wijziging 2021 baten | Wijziging 2021 lasten | Saldo | Mutaties reserves 0-10 | Reserve (taakveld 0-10) | Saldo na mutatie reserves |
|---------------------------|---|----|--|------------------|--|---|---------------|------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Doetinchem Centrumstad | 8.3 Wonen en bouwen | 2 | TW 2e BM verkocht pand Iseldoks zorgwoningen | | | -214.058 | 214.058 | 214.058 | vastgoedfonds | 0 |
| Doetinchem Centrumstad | 8.3 Wonen en bouwen | 2 | TW 2e BM verkocht pand Iseldoks zorgwoningen | | -111.020 | | -111.020 | -111.020 | vastgoedfonds | 0 |
| Organisatie en Financien | 0.5 Treasury | 2 | TW 2e BM verkocht pand Iseldoks zorgwoningen | | 104.998 | | -104.998 | -104.998 | vastgoedfonds | 0 |
| Organisatie en Financien | 0.5 Treasury | 2 | TW 2e BM verkocht pand Iseldoks zorgwoningen | | -104.998 | | 104.998 | 104.998 | vastgoedfonds | 0 |
| Doetinchem Centrumstad | 8.3 Wonen en bouwen | 2 | TW 2e BM verkocht pand Louise de Colignystraat | | | -34.339 | 34.339 | 34.339 | vastgoedfonds | 0 |
| Organisatie en Financien | 0.5 Treasury | 2 | TW 2e BM verkocht pand Louise de Colignystraat | | 10.819 | | -10.819 | -10.819 | vastgoedfonds | 0 |
| Organisatie en Financien | 0.5 Treasury | 2 | TW 2e BM verkocht pand Louise de Colignystraat | | -10.819 | | 10.819 | 10.819 | vastgoedfonds | 0 |
| Sterke Samenleving | 6.81 Geëscaleerde zorg 18+ | 3 | Brede aanpak dak en thuislozen | | 131.180 | | 0 | 0 | | 0 |
| Sterke Samenleving | 6.71 Maatwerkdiensverlening 18+ & 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie | 4 | Pilot simpel switchen | | 0 | | 0 | 0 | | 0 |
| Sterke Samenleving | 5.1 Sportbeleid en activering | 5 | SPUKIJZ - coronasteun zwembad rozengearde | | 291.806 | | 291.806 | 291.806 | | 0 |
| Organisatie en Financien | 0.8 Overige baten en lasten | 6 | TW 2e BM amendement 2021-1 Afvalbrennpunt, SOK verhogen | | 300.000 | | -300.000 | -300.000 | | -300.000 |
| Organisatie en Financien | 0.8 Overige baten en lasten | 6 | TW 2e BM amendement 2021-1 Afvalbrennpunt, SOK verhogen | | -300.000 | | 300.000 | 300.000 | | 300.000 |
| Veranderende Leefomgeving | 7.3 Afval | 6 | TW 2e BM amendement 2021-1 Afvalbrennpunt, SOK verhogen | | 300.000 | | -300.000 | -300.000 | | -300.000 |
| Veranderende Leefomgeving | 7.3 Afval | 6 | TW 2e BM amendement 2021-1 Afvalbrennpunt, SOK verhogen | | 300.000 | | 300.000 | 300.000 | | 300.000 |
| Doetinchem Centrumstad | 2.1 Verkeer en vervoer | 7 | SISA C43 Regeling reductie energiegebruik (RREW) | | 544.700 | | 544.700 | 544.700 | | 0 |
| Doetinchem Centrumstad | 2.1 Verkeer en vervoer | 8 | TW 2e BM btw effect POGG | | 8.839 | | -8.839 | -8.839 | vastgoedfonds | 0 |
| Organisatie en Financien | 0.2 Burgerzaken | 8 | TW 2e BM btw effect POGG | | 202 | | -202 | -202 | vastgoedfonds | 0 |
| Veranderende Leefomgeving | 7.5 Begraafplaatsen en crematoria | 8 | TW 2e BM btw effect POGG | | 442 | | -442 | -442 | vastgoedfonds | 0 |
| Doetinchem Centrumstad | 8.3 Wonen en bouwen | 8 | TW 2e BM btw effect POGG | | 1.925 | | -1.925 | -1.925 | vastgoedfonds | 0 |
| Sterke Samenleving | 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken | 8 | TW 2e BM btw effect POGG | | 31.047 | | -31.047 | -31.047 | vastgoedfonds | 0 |
| Sterke Samenleving | 5.2 Sportaccommodaties | 8 | TW 2e BM btw effect POGG | | 6.031 | | -6.031 | -6.031 | vastgoedfonds | 0 |
| Organisatie en Financien | 0.4 overhead | 8 | TW 2e BM btw effect POGG | | 36.799 | | -36.799 | -36.799 | vastgoedfonds | 0 |
| Sterke Samenleving | 5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie | 8 | TW 2e BM btw effect POGG | | 39.620 | | -39.620 | -39.620 | vastgoedfonds | 0 |
| Doetinchem Centrumstad | 5.5 Cultureel erfgoed | 8 | TW 2e BM btw effect POGG | | 19.707 | | -19.707 | -19.707 | vastgoedfonds | 0 |
| Sterke Samenleving | 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie | 8 | TW 2e BM btw effect POGG | | 25.309 | | -25.309 | -25.309 | vastgoedfonds | 0 |
| Organisatie en Financien | 0.4 overhead | 9 | TW 2e BM afschrijving ICT-s ramen | | 12.177 | | -12.177 | -12.177 | vastgoedfonds | 0 |
| Organisatie en Financien | 0.4 overhead | 9 | TW 2e BM geplande onttrekking inhuur ICT-s | | -169.636 | | 169.636 | 169.636 | ict-samenwerking | 0 |
| Subtotaal | | | | | 1.156.666 | | -3.779 | -3.779 | | 0 |
| Organisatie en Financien | 0.10 Mutaties reserves | 2 | vastgoedfonds | | 137.377 | | | | | |
| Organisatie en Financien | 0.10 Mutaties reserves | 8 | vastgoedfonds | | 182.098 | | | | | |
| Organisatie en Financien | 0.10 Mutaties reserves | 9 | ict-samenwerking | | 40.942 | | | | | |
| Totaal | | | | | 1.338.764 | | 0 | 0 | | |
| Programma | Taakveld | | | Onderwerp | Wijziging 2021 krediet uitgaven | Wijziging 2021 krediet inkomsten | Saldo | | | |
| Doetinchem Centrumstad | 2.1 Verkeer en vervoer | 1 | reconstructie Rozengardseweg (voorbereiding en uitvoering) | | 101.666 | | 101.666 | | | |
| Doetinchem Centrumstad | 2.1 Verkeer en vervoer | 1 | reconstructie Duval Slothouwerstraat (voorbereiding en uitvoering) | | 20.288 | | 20.288 | | | |
| Doetinchem Centrumstad | 2.1 Verkeer en vervoer | 1 | Servicebus/veerbaarheid | | 35.125 | | -35.125 | | | |
| Doetinchem Centrumstad | 2.1 Verkeer en vervoer | 1 | Reconstructie J.F. Kennedylaan tussen Hofstraat en Kerstraat Gaanderen, aanbrengen fietsstroken tussen Hekweg en Steverinkstraat | | 362.246 | | -362.246 | | | |
| Doetinchem Centrumstad | 2.1 Verkeer en vervoer | 1 | onderzoek verbeteren fietsbereikbaarheid | | 17.770 | | -17.770 | | | |
| Doetinchem Centrumstad | 2.1 Verkeer en vervoer | 1 | Verenigingskrediet | | 3.450 | | -3.450 | | | |
| Doetinchem Centrumstad | 2.1 Verkeer en vervoer | 1 | reconstructie Terborgseweg incl. kruising Terborgseweg - JF Kennedylaan (uitvoering) | | 296.637 | | 296.637 | | | |
| Doetinchem Centrumstad | 2.1 Verkeer en vervoer | 1 | Verenigingskrediet | | 500.000 | | 500.000 | | | |
| Doetinchem Centrumstad | 2.1 Verkeer en vervoer | 1 | Verenigingskrediet | | -500.000 | | -500.000 | | | |
| Totaal | | | | | 0 | | 0 | | | |

1.5.1 Technische wijzigingen programma - Doetinchem centrumstad

| 1. Uitvoeringsprogramma mobiliteit vereveningskrediet | |
|---|------------------------------------|
| <i>Programma Doetinchem centrumstad</i> | Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer |
| <p>Bij de vaststelling van de begroting 2014 hebt u spelregels voor verevening van kredieten voor het uitvoeringsprogramma mobiliteit. Via een vereveningskrediet worden mee- en tegenvallers van mobiliteitsprojecten verrekend. Het vereveningskrediet had saldo van 0 maar kan nu worden aangevuld met afgerond 297.000 na verrekening van mee en tegenvallers in het uitvoeringsprogramma mobiliteit.</p> | |
| reconstructie Rozengaardseweg (voorbereiding en uitvoering) | 101.666 |
| reconstructie Duval Slothouwerstraat (voorbereiding en uitvoering) | 20.288 |
| Servicebus/verkeersveiligheid | 35.125- |
| Reconstructie J.F. Kennedylaan tussen Hofstraat en Bilderdijkstraat | 362.246- |
| Kerkstraat Gaanderen, aanbrengen fietsstroken tussen Hekweg en Steverinkstraat | 17.770- |
| onderzoek verbeteren fietsbereikbaarheid | 3.450- |
| Vereveningskrediet | 296.637 |

| 2. Verkochte panden vastgoedfonds | |
|---|---------------------------------|
| <i>Programma Doetinchem centrumstad</i> | Taakveld 8.3 Wonen en bouwen |
| <p>De panden Iseldoks Zorgwoningen en Torenstad (Louise de Colignystraat) zijn in 2020 verkocht. In de exploitatie waren de baten en lasten nog opgenomen in de begroting. Deze baten en lasten kunnen worden afgeraamd in de begroting. Het saldo wordt verrekend met de reserve vastgoedfonds. Deze technische wijziging loopt neutraal via de reserve vastgoedfonds.</p> | |

1.5.2 Technische wijzigingen programma - Sterke samenleving

| 3. Brede aanpak dak- en thuislozen | |
|---|--|
| <i>Programma Sterke samenleving</i> | Taakveld 6.81 Geëscaleerde zorg 18+ |
| <p>In de begroting 2021 is een bedrag opgenomen van € 1.660.000 voor de brede aanpak dak- en thuislozen. Dit bedrag dient echter opgehoogd te worden met € 154.700 een bedrag, dat eveneens ontvangen is vanuit BZK voor de uitvoering van Housing First onderdeel van de brede aanpak dak- en thuislozen. Gepubliceerd in de Staatscourant van 9-11-2020. Dit bedrag is incidenteel. Het totaal te begrootte bedrag komt hierbij op € 1.814.700.</p> | |

| 4. Pilot Simpel Switchen | |
|---|--|
| <i>Programma Sterke samenleving</i> | Taakveld 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+ |
| <p>Vanuit de <i>Taskforce financiële beheersing sociaal domein</i> zijn er voorstellen uitgewerkt die een bijdrage leveren aan onze inhoudelijke transformatiedoelstellingen en een positief effect hebben op de uitgaven in het sociaal domein. Eén van de voorstellen is de pilot <i>Simpel Switchen</i>. We gaan dit jaar van start met deze pilootaanpak. Het doel is het voor mensen gemakkelijker en veiliger maken dat zij stappen die ze in hun loopbaan kunnen zetten ook daadwerkelijk gaan zetten. Dat willen we bereiken door middel van een intensieve en op ontwikkeling gerichte, integrale aanpak op het gebied van arbeidsmatige dagbesteding.</p> <p>Om deze integrale werkwijze te realiseren is het noodzakelijk om een deel van de trajecten anders te organiseren. In plaats van separate bekostigingen vanuit Wmo-maatwerkindicaties of WSW-trajecten wordt een deel van de trajecten voorliggend en ontschot bekostigd vanuit dit pilotwerkbudget. Binnen de integrale aanpak wordt naast de bestaande traject ingezet op onder andere extra begeleiding, jobcoaching en scholing. De verwachting is dat op termijn een</p> | |

verschuiving van budgetten plaatsvinden. Voor 2021 betekent dit een incidentele verschuiving van middelen ad. € 20.000 vanuit Taakveld 6.71 (*maatwerkdienstverlening 18+*) naar Taakveld 6.1. (*Samenkracht en burgerparticipatie*). Naast de verwachte inhoudelijke resultaten – optimaal het ontwikkelpotentieel van de deelnemers benutten – is de verwachting dat er op termijn ook een financieel voordeel te behalen valt. Door de intensieve aanpak is de verwachting namelijk dat we een kortere doorlooptijd voor maatwerkindicaties realiseren, deelnemers duurzaam stappen kunnen zetten en waar mogelijk door-/uitstromen naar (beschut) werk.

5. SPUK IJZ – coronasteun zwembad Rozengarde

Programma Sterke samenleving

Taakveld 5.2

Sportaccommodaties

We hebben van het Rijk een specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden (SPUK IJZ) ontvangen. De regeling heeft tot doel het door de coronamaatregelen opgelopen exploitatietekort van dit type sportaccommodaties te dichten. Het college heeft op 25 mei 2021 besloten om een aanvraag voor de SPUK in te dienen om het exploitatietekort van Zwembad Rozengarde over 2020 te kunnen dichten. Het exploitatietekort over 2020 bedroeg € 291.806,00. Dit bedrag is ook door het Rijk uitgekeerd en dit bedrag zal worden uitbetaald aan Sportbedrijf Doetinchem. De begrotingswijziging is neutraal. Bedrag wordt incidenteel als inkomst en uitgave opgevoerd in de begroting op het grootboeknummer 40100501 – Sportbedrijf Doetinchem.

1.5.3 Technische wijzigingen programma - Veranderende leefomgeving

6. Wijziging procedure Afvalbrengpunt

Programma Veranderde leefomgeving

Taakveld 7.3

Afval

Vanaf de verzelfstandiging van Buha bv is er geen BTW in rekening gebracht over de inkomsten van afval van burgers (op het Afvalbrengpunt). Daardoor komt er een naheffing van de belastingdienst over periode 2017 t/m 2020. Deze naheffing is als risico in de 2^e BM opgenomen. Met ingang van 2021 zijn de geldstromen met Buha gewijzigd. Buha ontvangt namens de gemeente de bijdragen en stort deze vervolgens op de rekening van de gemeente Doetinchem. In de maandelijkse termijn voor alle diensten wordt dit gedeelte in de financiering met Buha opgevoerd. Deze wijziging is budgettair neutraal.

7. Subsidie uitvoering projectplan RREW

Programma Veranderde leefomgeving

Taakveld 7.4

Milieubeheer

In 2021 is een specifieke uitkering toegekend door Rijksdienst voor Ondernemend Nederland op grond van de Regeling Reductie Energiegebruik Woningen. Met deze specifieke uitkering stimuleert het Rijk gemeenten om huishoudens te ondersteunen bij het reduceren van hun energiegebruik door het treffen van eenvoudige energiebesparende maatregelen in de woningen en het geven van advies over energiebesparing aan de bewoners. Dit leidt tot reductie van het energiegebruik bij huishoudens en daarmee tot CO₂-reductie. Voorgesteld wordt om de begroting 2021 te wijzigen op deze subsidie-ontvangsten en de daaraan verbonden uitgaven. Deze wijziging is budgettair neutraal.

1.5.4 Technische wijzigingen programma - Organisatie en financiën

| | |
|---|--|
| 8. BTW-effect Periodiek Onderhoud Gemeentelijke gebouwen (POG) | |
| <i>Programma Organisatie en financiën</i> | Taakvelden 0.2 Burgerzaken 0.4 Overhead 2.1 Verkeer en vervoer 2.2 Parkeren 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken 5.2 Sportaccommodaties 5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie 5.5 Cultureel erfgoed 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie 7.5 Begraafplaatsen 8.3 Wonen en bouwen |
| In de 1 ^e bestuurlijke monitor zijn de POG bedragen in de begroting geraamd. Het btw-effect was nog niet verwerkt. Middels deze technische wijziging wordt dit alsnog gedaan. De wijziging loopt neutraal via de reserve vastgoedfonds. | |
| 9. ICT-samenwerking | |
| <i>Programma Organisatie en financiën</i> | Taakveld 0.4 Overhead |
| Bij de ICT-samenwerking zijn een drietal technische wijzigingen die budgetneutraal zijn: <ul style="list-style-type: none"> - Een storting in de reserve omdat er een verschil zit in de 'timing' van de afschrijvingslast en de dekking (bijdrage deelnemers); - Een geplande onttrekking uit de reserve omdat dit jaar de besteding heeft plaatsgevonden; - De ontvangen loonkostensubsidie wordt op de juiste plek begroot. | |
| 10. Jaarlijkse toerekening van loonkosten aan de taakvelden van de begroting | |
| <i>Programma Organisatie en financiën</i> | Taakveld <i>diversen</i> <i>Toerekening loonkosten aan taakvelden begroting</i> |
| De loonkosten van de ambtelijke organisatie moeten overeenkomstig de financiële voorschriften worden toegerekend aan de taakvelden van de begroting. Deze toerekening wordt jaarlijks geactualiseerd. Het betreft een budgettaire neutrale wijziging. | |

2. Coronacrisis en de begroting 2021

2.1 Kosten coronacrisis geprognosticeerd naar de tweede helft van 2021

In hoofdstuk 1 zijn de aanmeldingen opgenomen als gevolg van de coronacrisis, geprognosticeerd naar de tweede helft van het jaar. De ingezette versoepelingen hebben ook een effect op de nog te verwachten kosten voor corona. Ondanks dat het vaccineren op gang komt, blijven er onzekerheden over de duur, een eventueel gemuteerde variant van het virus en daarmee over de uiteindelijke effecten. Het blijft dus lastig om dit te kwantificeren. Mogelijk zullen we deze inschattingen dan ook moeten bijstellen. In de tweede helft 2021 verwachten we totaal voor € 706.000 aan meerkosten voor corona te maken. Voorgesteld wordt om deze kosten ten laste van de reserve corona te brengen.

| Nr. | Overzicht extra uitgaven Corona 2021 | 2021 |
|-----|---|-------------|
| | <i>Bedragen x € 1.000,-</i> | |
| 9 | Aanschaf electrocar Stichting Contact op Wielen uit Coronareserve | -20 |
| 10 | RMC Regio8 aanvullende ondersteuning vanwege Corona | -10 |
| 11 | Huurvermindering i.v.m. corona voor commerciële instellingen | -41 |
| 12 | Maatwerkregeling corona-ondersteuning (Raadsbesluit 25-03-2021) : Compensatie Amphion Cultuurbedrijf vanwege Corona | -500 |
| 13 | Uitvoering geven door Laborijn aan rijksregeling Heroriëntatie zelfstandigen uit Coronareserve | -18 |
| 14 | Corona-activiteiten voor de jeugd voorgefinancierd vanuit het jeugdpreventiebudget | -10 |
| 16 | Achterblijvende inkomsten evenementenvergunning | -15 |
| 21 | Interne kosten t.b.v. ICT voorzieningen | -34 |
| 22 | Coronakosten Buha bv 1e half jaar 2021 | -23 |
| 23 | Extra kosten beveiliging | -35 |
| | Totaal | -706 |

2.2 Regelingen Rijksoverheid voor de coronacrisis

De Reserve corona wordt voor 2021 gevoed met de bij decembercirculaire bekend gemaakte steunpakket voor 2021, het middels de maartcirculaire bekendgemaakte vierde steunpakket en het bij de meicirculaire bekend gemaakte 5^e pakket. De regionale middelen voor de crisisdienstverlening ad € 853.000 en de middelen TONK ad € 219.000 zijn aan de exploitatie toegevoegd bij de 1^e bestuurlijke monitor.

| Totaal van Rijksinkomsten Corona | 2021 |
|--|-----------|
| Lokale culturele voorzieningen | 510.000 |
| Extra kosten verkiezingen 2020 en 2021 | 78.000 |
| Aanvullende pakket re-integratiekosten | 284.000 |
| Impuls re-integratie | 152.000 |
| Gemeentelijk schuldenbeleid | 102.000 |
| Bijzondere bijstand | 35.000 |
| Crisisdienstverlening (regionaal) | 853.000 |
| Subtotaal derde coronapakket | 2.014.000 |
| Maatschappelijke opvang | 91.000 |
| Voorschoolse voorziening peuters | 16.000 |
| Perspectief jeugd en jongeren | 120.000 |
| Jongerenwerk | 41.000 |
| Mentale ondersteuning | 35.000 |
| Activiteiten en ontmoetingen | 24.000 |
| Tonk | 219.000 |
| Afvalverwerking | 93.000 |
| Bestrijden eenzaamheid ouderen 2021 | 128.000 |
| Extra begeleiding kwetsbare groepen | 162.000 |
| Subtotaal vierde coronapakket | 929.000 |
| Heroriëntatie zelfstandigen | 18.000 |
| Jeugd aan Zet | 10.000 |
| Subtotaal vijfde coronapakket | 28.000 |
| Subtotaal rijksmiddelen corona | 2.971.000 |

Naast deze middelen via de algemene uitkering, heeft het Rijk in de zomermaanden de Rijksregeling 'compensatie inkomstenderving 2020 corona' ingesteld. Dit leidt voor Doetinchem tot extra inkomsten van € 1.050.000 in 2021 (zie ook paragraaf 1.4.2 Afwijkingen door Corona, aanmelding 24).

Deze compensatie is berekend voor drie groepen van inkomsten:

1. Belastingen;
2. Leges (marktgeden, leges burgerzaken en leges wonen bouwen);
3. Evenementenleges.

Hierop zijn de reeds verstrekte voorschotten in mindering gebracht. Voorgesteld wordt om deze middelen toe te voegen aan de reserve Corona.

Tenslotte is er ook van de provincie nog een bedrag van € 58.000 voor de gemeenschapsvoorzieningen ontvangen. Deze zijn ook aan de exploitatie toegevoegd.

| Totaal van Provinciale inkomsten Corona | 2021 |
|--|-----------------------------|
| | <i>Bedragen x € 1.000,-</i> |
| Provinciale subsidie provincie Covid19 gemeenschapsvoorzieningen | 58 |
| Subtotaal bijdrage provincie | 58 |

2.3 Compensatieregeling gemeente Doetinchem voor de coronacrisis

Op 25 maart 2021 heeft de raad de 'compensatiemaatregelen voor corona' ([raadsbesluit 2021-21](#)) vastgesteld. De gemeente wil hiermee maatschappelijke organisaties en instellingen, maar ook de ondernemers en speciaal de horeca, zoveel mogelijk helpen om in deze tijd financieel overeind te blijven. Deze ondersteuning gebeurt aan de hand van enkele spelregels, waardoor een transparante afweging wordt gemaakt. Bovendien moeten de uitgaven rechtmatig zijn, dat wil zeggen dat ze voldoen aan wettelijke voorschriften die voor gemeenten gelden. De gemeente hanteert een tweetal ondersteuningsregelingen:

- De 'eenmalige ondersteuningsbijdrage corona': elke vereniging / stichting kan onder beperkte voorwaarden een eenmalige ondersteuningssubsidie corona ontvangen van € 250,-. Voor deze regeling is maximaal € 50.000 uit de reserve corona beschikbaar gesteld. De regeling eindigt bij het bereiken van het bestedingsplafond, waarbij de aanvragen worden afgewikkeld op volgorde van binnenkomst. De raad heeft het college gemandateerd tot uitvoering.
- De 'maatwerk corona-ondersteuning' voor organisaties / instellingen die een meer omvangrijke ondersteuning vragen als gevolg van corona. De raad heeft het college gemandateerd tot uitvoering.

Regeling eenmalige ondersteuningsbijdrage Corona

Voor de eenmalige ondersteuningsbijdrage corona' zijn op dit moment 9 aanvragen ingediend, waarvan er 5 zijn gehonoreerd. De andere 4 krijgen al een subsidie van de gemeente. Resterend nog circa € 48.750 ruimte om aanvragen te doen.

Maatwerkregeling corona

Voor de maatwerk regeling corona zijn tot en met augustus 2021 7 aanvragen ingediend door maatschappelijke- of culturele organisaties. Op grond van de Maatwerkregeling is het college bevoegd om besluiten te nemen over deze aanvragen, indien ze niet het uit te keren bedrag van € 20.000 overschrijden. Het college heeft op 29 juni aan 3 organisaties een compensatiebedrag toegekend.

Daarnaast is er een aanvraag van Amphion Cultuurbedrijf van € 500.000. Deze aanvraag past binnen de maatwerkregeling, echter het bedrag van de aanvraag is hoger dan € 20.000, waardoor uw raad hierover specifiek dient te besluiten. Het verzoek van Amphion is daarom als aanmelding opgenomen in programma Sterke samenleving.

Overige aanvragen voor corona compensatie

Naast de aanvragen op grond van de vastgestelde corona regelingen, zijn er nog twee aanvragen voor corona compensatie ingediend. Deze voldoen niet aan de door de raad vastgestelde regelingen en zijn daarom als aanmelding opgenomen in hoofdstuk 1. Dit zijn de volgende aanmeldingen:

- Aanmelding 9: RMC Regio 8 aanvullende ondersteuning vanwege corona;
- Aanmelding 10: Huurvermindering maatschappelijke/culturele instellingen.

2.4 Geprognosticeerde ontwikkeling reserve corona

| Prognose reservering corona | (bedragen x € 1.000) | 2021 |
|--|---|--------|
| Beginstand | | 2.419 |
| Corona uitgaven uit de 1e best. monitor 2021 tlv res. Corona (€ 1358) | | |
| | <i>1BM'21 Tegenvallende parkeerinkomsten eerste half jaar</i> | -1.286 |
| | <i>1BM'21 Vergunningverlening evenementen</i> | -33 |
| | <i>1BM'21 Minder marktgelden</i> | -36 |
| | <i>1BM'21 Jeugd: inzet van jongerenwerk verruimen en verlengen</i> | -48 |
| | <i>1BM'21 Consumpties</i> | 45 |
| Corona uitgaven Kadernota 2021 (deelnamesubsidie) | | |
| Saldo Coronareserve (2020: na 2e best. Monitor blz. 26 2e BM '20) | | 1.061 |
| Coronavergoeding uit December Circulaire 2020 GF | | 1.161 |
| Coronavergoeding uit Maart Circulaire 2021 GF (1 BM21) | | 710 |
| Coronavergoeding uit Mei Circulaire 2021 GF (2 BM21) | | 28 |
| Saldo Coronareserve na circulaires | | 2.960 |
| Raadsbesluit niet heffen precariobelasting ivm Corona (Raadsbesluit 25-3-2021) | | -80 |
| Regeling eenmalige ondersteuningsbijdrage Corona (Raadsbesluit 25-03-2021, max. € 50.000, € 250,- per aanvraag). € 1.250 op uit gegeven voor 5 organisaties. | | -50 |
| Maatwerkregeling corona-ondersteuning (Raadsbesluit 25-03-2021) Bijdragen div. instellingen o.g.v. Collegebesluiten 29 juni 2021 | | -28 |
| Maatwerkregeling corona-ondersteuning (Raadsbesluit 25-03-2021) Bijdragen div. instellingen collegebesluit 21 september 2021 | | -23 |
| Aanmeldingen corona 2e Bestuurlijke Monitor | | |
| | <i>Aanschaf electrokar Stichting Contact op Wielen uit Coronareserve</i> | -20 |
| | <i>RMC Regio8 aanvullende ondersteuning vanwege Corona</i> | -10 |
| | <i>Huurvermindering i.v.m. corona voor commerciële instellingen</i> | -41 |
| <i>Dekken kosten uitvoering geven door Laborijn aan rijksregeling Heroriëntatie zelfstandigen uit Coronareserve</i> | | -18 |
| <i>Dekken toe te voegen middelen aan het jeugdpreventiebudget ter dekking voor de reeds uit dit budget gefinancierde Corona-activiteiten voor de jeugd uit Coronareserve</i> | | -10 |
| <i>Maatwerkregeling corona-ondersteuning (Raadsbesluit 25-03-2021) : Compensatie Amphion Cultuurbedrijf vanwege Corona</i> | | -500 |
| | <i>Achterblijvende inkomsten evenementenvergunning</i> | -15 |
| | <i>Interne kosten t.b.v. ICT voorzieningen</i> | -34 |
| | <i>Coronakosten Buha bv 1e half jaar 2021</i> | -23 |
| | <i>Extra kosten beveiliging</i> | -35 |
| | <i>Rijksregeling compensatie inkomstenderiving 2020 corona</i> | 1.050 |
| | <i>Onttrekking aan Reserve Corona initiele inleg Corona tgv algemene middelen</i> | -1.500 |
| Saldo BR corona | | 1.623 |

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 (zie ook paragraaf 1.4.2 Afwijkingen door Corona, aanmelding 25). Op basis van de verwachte ontwikkelingen resteert er dan naar verwachting eind 2021 nog ongeveer € 1,6 miljoen voor de overige coronaontwikkelingen in de reserve. Voor 2022 wordt er, indien wordt ingestemd met de begroting 2022, nog voor € 457.000 aan de coronareserve onttrokken. We zullen dan ook de inschatting van de financiële effecten en risico's de komende periode voortdurend moeten blijven volgen.

3. Financiële positie gemeente Doetinchem 2021

In dit hoofdstuk wordt ingezoomd op de ontwikkeling van de financiële positie waarin rekening is gehouden met de in de vorige hoofdstukken geschetste ontwikkelingen.

3.1 Financiële uitgangspositie 2021 na de 1^e bestuurlijke monitor 2021

Het resultaat van de begroting 2021 na verwerking van de 1e bestuurlijke monitor 2021 inclusief de reservering voor corona, is als volgt opgebouwd:

| Meerjarenperspectief Doetinchem (bedragen x € 1.000) | 2021 |
|--|---------------|
| Resultaat geamendeerde begroting 2021 t.g.v./t.l.v. alg. reserve | 100 |
| Resultaat jaarrekening 2020 | 10.330 |
| Kosten/opbrengsten Corona tlv / tgv reserve Corona | -725 |
| Bestemmingsvoorstellen | -1.310 |
| Totaal resultaat jaarrekening | 8.295 |
| MPO 2021 (mutaties tov MPO 2020) | -304 |
| Septembercirculaire 2020 Gemeentefonds | 1.061 |
| Decembercirculaire 2020 Gemeentefonds | -1 |
| Maartcirculaire 2021 Gemeentefonds (Corona) | 0 |
| Totaal gemeentefonds | 1.060 |
| Uitgangspositie 1e Bestuurlijke monitor 2021 en kadernota 2022 | 9.151 |
| Aanmeldingen programma's 1e Bestuurlijke monitor 2021 en kadernota 2022 | -6.670 |
| Kosten Corona | -1.358 |
| Kosten Corona tlv reserve Corona | 1.358 |
| Totaal ontwikkelingen 1e Bestuurlijke monitor 2021 en Kadernota 2022 | -6.670 |
| Netto resultaat 1e Bestuurlijke monitor 2021 en Kadernota 2022 tgv/tlv algemene reserve | 2.481 |

Vervolgens nemen we voor de tweede bestuurlijke monitor 2021 de volgende ontwikkelingen mee:

- de mutaties 2021 van het rijk op het Gemeentefonds uit de meicirculaire 2021;
- de meldingen in deze 2e bestuurlijke monitor 2021 voor reguliere afwijkingen, afwijkingen op de keuzerichtingen en afwijkingen door de coronacrisis.

3.2 Ontwikkelingen meicirculaire 2021 Gemeentefonds

In de volgende tabel wordt het totaaloverzicht gepresenteerd van de ontwikkelingen van het gemeentefonds op basis van de meicirculaire.

| 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 de [raadsmededeling 2021-69](#) bent u geïnformeerd over de meest recente ontwikkelingen van en rond het gemeentefonds op basis van de meicirculaire 2021. De meicirculaire 2021 beïnvloedt ons financieel perspectief voordelig.

In de meicirculaire is een aantal taakmutaties en wijzigingen in decentralisatieuitkeringen opgenomen. Voor zover deze taakmutaties of decentralisatieuitkeringen leiden tot wijzigingen in de verwachte lasten op de beleidsvelden, worden deze ook doorgezet naar de beleidsvelden. De middelen voor de versterking van de antidiscriminatievoorziening zijn niet volledig nodig in het beleidsveld. Dit levert een voordeel op van incidenteel € 8.000,- ten gunste van de algemene middelen.

| Taakmutatie meicirculaire 2021 Gemeentefonds <i>Versterking gemeentelijke antidiscriminatievoorziening</i> | 2021: € 8.000 V | <i>Incidenteel</i> |
|--|-----------------|--------------------|
| <p>Alle gemeenten zijn verplicht te voorzien in een antidiscriminatievoorziening (ADV). Gemeente Doetinchem heeft deze taak belegd bij Artikel 1 Noord Oost Gelderland. In 2021 draagt gemeente Doetinchem een bedrag van € 0,24 per inwoner bij aan deze ADV. Op basis van het CBS-inwonertal (per 1 januari 2020) is het te betalen bedrag voor gemeente Doetinchem €13.922. De ADV's zijn op dit moment krap bemeten en bij het grotere publiek relatief onbekend. Door een verhoogde bijdrage hebben zij een ruimer budget waarmee zij meer activiteiten kunnen ontplooiën, om daarmee een betere beschikbaarheid en bereikbaarheid mogelijk te maken. Daarom is er het voorstel dat gemeenten van Noord Oost Gelderland een bedrag van € 0,50 per inwoner gaan bijdragen aan de ADV. Door deze ruime verdubbeling van de bijdrage, wordt verwacht dat gemeente Doetinchem structureel circa € 15.000 euro extra nodig heeft. Deze extra kosten ad € 15.000 kunnen vanuit deze Rijksmiddelen worden gefinancierd. De resterende middelen kunnen naar de algemene middelen (€ 8.000).</p> | | |

3.3 Overzicht geschetste ontwikkelingen 2^e bestuurlijke monitor 2021

In hoofdstuk 1 van deze bestuurlijke monitor zijn alle aanmeldingen opgenomen. Per saldo hebben deze een voordelig effect op de financiële positie van de gemeente Doetinchem. In onderstaande tabel treft u per programma een overzicht aan van de financiële afwijkingen per programma. In dit overzicht is in het programma Organisatie en Financiën ook rekening gehouden met het voorstel om gezien de huidige omvang van de reserve corona 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. Deze is als voordeel op het programma organisatie en financiën opgenomen.

| Nieuwe ontwikkelingen 2e bestuurlijke monitor 2021 | 2021 |
|--|--------------|
| <i>Bedragen x € 1.000,-</i> | |
| Doetinchem centrumstad | -135 |
| Sterke samenleving | 1.584 |
| Veranderende leefomgeving | -50 |
| Organisatie en Financiën | 1.471 |
| | |
| Totaal | 2.870 |

3.4 Financiële positie 2021 na de 2^e bestuurlijke monitor 2021

Rekening houdende met ontwikkelingen van de meicirculaire 2021 (zie [raadsmededeling](#) d.d. 29 juni 2021) en de in hoofdstuk 1 beschreven financiële ontwikkelingen ontstaat het volgende overzicht van de financiële positie 2021 na de 2e bestuurlijke monitor 2021. Dit beeld vormt de financiële uitgangspositie voor het financieel meerjarenperspectief in de begroting 2022.

| 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 |
| Onttrekking 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 |

3.5 Algemene reserve na 2^e bestuurlijke monitor 2021

Het in paragraaf 3.4 gepresenteerde financieel beeld leidt tot de onderstaand overzicht van de algemene reserve na onttrekking van het resultaat van de 2e bestuurlijke monitor 2021. Dit saldo vormt de uitgangspositie voor het meerjarenperspectief van de algemene reserve in de begroting 2022.

| Meerjarenprognose algemene reserve (bedragen x € 1.000) | 2021 |
|--|---------------|
| Stand 1 januari (geamendeerde begroting 2021) | 12.044 |
| rente (omslagrente t/m 2021 2,0%; vanaf 2022 1,65%) | 241 |
| Saldo meerjarenperspectief 2021-2025 | 6.648 |
| Totaal algemene reserve | 18.933 |