

# Eindwijziging 2022

*Bestaande uit overheveling budgetten 2022 en begrotingswijzigingen*

*Doetinchem, 29 november 2022*

## Inhoudsopgave

1. Inleiding .....	3
1.1 Samenvatting en conclusies.....	3
2. Over te hevelen budgetten 2022 .....	6
2.1 Ontwikkelingen Programma Doetinchem 2036 .....	6
2.2 Ontwikkelingen Programma Sociale en veerkrachtige samenleving .....	8
2.3 Ontwikkelingen Programma Aantrekkelijke, gezonde en duurzame leefomgeving .....	8
2.4 Ontwikkelingen Programma Organisatie en financiën.....	10
3. Wijzigingen begroting 2022.....	12

## 1. Inleiding

Op basis van het budgetrecht is het wijzigen van de begroting een taak van uw raad. In het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) wordt deze budget toewijzende taak van de gemeenteraad vastgesteld op het niveau van de begroting. 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.

Naast het wijzigen van de begroting is ook de budgetoverheveling geïntegreerd in het bestuurlijke proces van de eindwijziging. Zo kan bij het opstellen van de jaarrekening worden uitgegaan van een actuele begroting.

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 praktisch niet. We stellen voor de criteria vanuit een andere invalshoek aan te vliegen en de volgende budgetten over te hevelen:

- 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. Bij 1<sup>e</sup> bestuurlijke monitor 2023 vindt de onttrekking ten laste van deze bestemmingsreserve plaats.

### 1.1 Samenvatting en conclusies

In het overzicht op de volgende pagina krijgt u per programma inzicht in het effect van de eindwijziging op de begroting. Daarmee geven we invulling aan de op 30-6-2021 gedane toezegging aan de raad om inzicht te geven in de wijzigingen op de geamendeerde begroting.

Omschrijving	Geautoriseerde begroting '22 (tm raad 24-11-2022 , tm 26e wijziging)	Eindwijziging (wijziging 27)	Begroting na eindwijziging	V/N
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>				
<b>Lasten</b>				
Doetinchem 2036	28.922	2.657	31.579	V
Sociale en veerkrachtige samenleving	164.842	11.101	175.942	V
Aantrekkelijke, gezonde en duurzame leefomgeving	32.203	3.049	35.253	V
Organisatie en financiën	50.595	-10.609	39.986	V
<i>Totaal Lasten</i>	276.562	6.198	282.761	V
<b>Baten</b>				
Doetinchem 2036	15.631	-203	15.427	V
Sociale en veerkrachtige samenleving	41.316	3.141	44.458	V
Aantrekkelijke, gezonde en duurzame leefomgeving	27.730	560	28.290	V
Organisatie en financiën	185.570	5.036	190.607	V
<i>Totaal Baten</i>	270.247	8.534	278.782	V
<b>Saldo van baten en lasten</b>	-6.315	2.336	-3.979	N
Toevoegingen aan reserves	2.846	2.336	5.182	
Onttrekkingen aan reserves	9.161	0	9.161	
<i>Totaal Mutaties</i>	6.315	-2.336	3.979	V
Resultaat bestemming via de AR	0	0	0	
	Lasten	Baten	Saldo	
Saldo 22-12-2022	282.761	278.782	-3.979	
Reservemutaties	5.182	9.161	3.979	
<b>Totaal Begroting</b>	<b>287.942</b>	<b>287.942</b>	<b>0</b>	

In bovenstaande tabel zijn meegenomen de op basis van de inzichten tot en met oktober geïventariseerde voorstellen tot overheveling van 2022 naar 2023. Voorgesteld wordt om voor een bedrag van in totaal € 2,336 miljoen euro over te hevelen vanuit 2022 naar 2023 via de bestemmingsreserve doorgeschoven activiteiten. In de volgende tabel treft u een specificatie van de voorstellen aan. Deze zijn geordend per programma.

Nr.	Taakveld	Pfh	Budgetoverhevelingen 2022	Overheveling
			<i>Bedragen x € 1.000,-</i>	
			<b>1 Doetinchem 2036</b>	
1	3.1 Economische aangelegenheden	HD	Toekomstgerichte erven Achterhoek	86
2	3.4 Economische promotie	HB	Kansen benutten uitvoeringsagenda vrijetijdseconomie	105
3	8.3 Wonen en bouwen	PM	Uitvoeringsbudget gemeentelijk vastgoed	60
4	1.2 Openbare orde en veiligheid	PM	Robuust rechtsbeschermingsstelsel	145
5	1.2 Openbare orde en veiligheid	PM	Wet open overheid (WOO)	138
6	3.1 Economische aangelegenheden	HB	Circulaire economie	50
			<b>Doetinchem 2036</b>	<b>584</b>
			<b>2 Sociale en veerkrachtige samenleving</b>	
7	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	PM	Wijkgericht maatwerk	53
			<b>Sociale en veerkrachtige samenleving</b>	<b>53</b>
			<b>3 Aantrekkelijke, gezonde en duurzame leefomgeving</b>	
8	1.2 Openbare Orde en Veiligheid	MB	Versterking omgevingsveiligheidsdiensten	8
9	7.4 Milieubeheer	RS	Klimaatgelden taakmutatie	529
10	7.4 Milieubeheer	RS	Subsidie Regio Achterhoek t.b.v. verduurzaming woningvoorraad	176
11	7.4 Milieubeheer	RS	Klimaatadaptie	90
12	7.4 Milieubeheer	RS	Regionale Energie Transitie (RES)	71
13	8.1 Ruimte en leefomgeving	IL	Bestuursopdrachten omgevingsvisie Doetinchem 2036	220
14	8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	IL	Opbrengst verkoop Wijnbergen het Midden en het Westen	56
15	0.8 Overige baten en lasten	HD/RS	Evaluatie samenwerking Buha	25
16	8.1 Ruimtelijke Ordening	HD	Procesgelden toekomstbestendige wijken en dorpen	120
			<b>Aantrekkelijke, gezonde en duurzame leefomgeving</b>	<b>1.295</b>
			<b>4 Organisatie en Financien</b>	
17	0.4 Overhead	MB	Werkconcept	227
18	0.8 Overige baten en lasten	MB	Maatwerk personeel	157
19	0.4 Overhead	PM	Rekenkameronderzoek informatieveiligheid	20
			<b>Organisatie en financiën</b>	<b>404</b>
			<b>Totaal</b>	<b>2.336</b>

De opgenomen voorstellen zijn getoetst aan de criteria. De argumentatie voor de overheveling wordt per voorstel afzonderlijk opgenomen en toegelicht vanuit de criteria.

In hoofdstuk 3 treft u een toelichting aan op de overige begrotingswijzigingen.

## 2. Over te hevelen budgetten 2022

### 2.1 Ontwikkelingen Programma Doetinchem 2036

1. Toekomstgerichte erven Achterhoek	2022: € 86.000 V 2022: € 86.000 N	Incidenteel Overheveling
Taakveld: 3.1 Economische aangelegenheden	Portefeuillehouder	Dales

In de jaarstukken 2021 is het budgetvoordeel voor Economische aangelegenheden beschikbaar gesteld voor het regionale project 'Werken aan toekomstgerichte erven Achterhoek'. Het project loopt succesvol en behelst een looptijd over meerdere jaren. Niet alle gesprekken met vervolgtrajecten kunnen nog in 2022 worden opgestart en afgerond. Het aantal beschikbare erfadviseurs is beperkt en ook voor erfeigenaren zijn er redenen om een erfgesprek op een passend moment uit te voeren. Daarbij speelt er veel in het landelijk gebied en op de agrarische erven. Een onafhankelijke erfadviseur kan ondersteunen bij het maken van de juiste en toekomstgerichte keuzes.

2. Kansen benutten uitvoeringsagenda vrijetijdseconomie	2022: € 105.000 V 2022: € 105.000 N	Incidenteel Overheveling
Taakveld: 3.4 Economische promotie	Portefeuillehouder	Bulten

Als vervolg op de koersnotitie Vrijetijdseconomie zijn in de begroting 2022 middelen vrijgemaakt om kansen te benutten zoals verwoord in de uitvoeringsagenda Vrijetijdseconomie. Het gaat o.a. om het creëren van een VVV Inspiratiepunt in de binnenstad en een Bezoekerscentrum voor Kastelen, Buitenplaatsen en Landgoederen in kasteel Slangenburg. In 2022 zijn we minder ver gekomen dan we hadden gehoopt met de realisatie van het bezoekerscentrum. De verbouw van het monumentale koetshuis waarin het bezoekerscentrum gevestigd wordt heeft meer tijd gevegd dan was voorzien. Ook het vinden van een passend exploitatiemodel blijkt tijdrovend. In 2023 willen we het overgebleven budget benutten om de uitvoeringsagenda af te ronden en te evalueren. Daarnaast starten we participatietraject voor nieuwe initiatieven.

3. Uitvoeringsbudget gemeentelijk vastgoed	2022: € 60.000 V 2022: € 60.000 N	Incidenteel Overheveling
Taakveld: 8.3 Wonen en bouwen	Portefeuillehouder	Moors

Om meerjarig de staat van onderhoud van gemeentelijk vastgoed en de daarvoor noodzakelijke onderhoudskosten in kaart te brengen, voeren we een zogenaamde conditiemeting uit. We combineren dat met een onderzoek naar de verduurzamingsmogelijkheden en noodzakelijk investeringen daarvan. De opdracht tot dit gecombineerde onderzoek is in 2022 gegeven. Een eerste conceptrapportage verwachten we begin 2023. We stellen voor het niet bestede uitvoeringsbudget uit 2022 over te hevelen naar 2023. Naar verwachting is dit € 60.000.

4. Robuust rechtsbeschermingsstelsel	2022: € 145.000 V 2022: € 145.000 N	Incidenteel Overheveling
Taakveld: 1.2 Openbare orde en veiligheid	Portefeuillehouder	Moors

Naar aanleiding van de Parlementaire Ondervragingscommissie Kinderopvangtoeslag (POK) moet het voor inwoners gemakkelijker worden om passende hulp te krijgen van de overheid en om hun recht te halen. Gemeenten zijn als belangrijke partners aangewezen om een meer robuust rechtsbeschermingsstelsel vorm te geven. Daartoe zijn er via de decembercirculaire 2021 middelen aan het gemeentefonds toegevoegd. In 2022 is een beperkte verkenning gedaan, maar daarvoor was het niet nodig om kosten te maken. Sociaaljuridische hulp is in Doetinchem taak van het sociaal raadsliedenwerk, dat onderdeel is van de basisopdracht aan Buurtplein. Naast Buurtplein hebben Bureau voor Financiële Ondersteuning en ook Laborijn een rol. Begin 2023 werken we samen met genoemde partners uit hoe we rechtsbescherming van inwoners in kwetsbare posities verder willen vormgeven. Onderdeel daarvan is het versterken van de capaciteit van het sociaal raadsliedenwerk per 2023 met budget van 2022. Besluitvorming daarover volgt bij de OGON Buurtplein 2023. Om te zorgen

dat Buurtplein over extra capaciteit kan beschikken én we het gewenste totaalplan kunnen opstellen is het noodzakelijk om de eerder beschikbare budgetten over te hevelen naar 2023. Het gaat om € 71.000 vanuit 2021 en € 74.000 vanuit 2022. In de begroting 2023 wordt het budget opgenomen onder programma 2, bij taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie.

5. Wet open overheid (Woo)	2022: € 138.000 V	Incidenteel
	2022: € 138.000 N	Overheveling
Taakveld: 1.2 Openbare orde en veiligheid	Portefeuillehouder	Moors

De Wet open overheid (Woo) is op 1 mei 2022 in werking getreden. Het doel van de wet is een transparante overheid die actief informatie openbaar maakt. De Woo bevat een algemene zorgplicht om documenten in goede, geordende en toegankelijke staat te houden. Het uiteindelijke doel van dit traject is de implementatie van de Woo. De verwachte overheidsbrede implementatieduur is 5 tot 8 jaar. Het budget is pas dit jaar toegekend. Er ligt nog geen investeringsplan onder. Zeker is ook dat we de middelen die in 2023 en verder nodig zijn om goed invulling te kunnen geven aan de Woo. De uitvoering van de Woo zal meerdere jaren in beslag nemen.

In deze eerste fase, waarvan nu de nulmeting gereed is, worden de volgende producten opgeleverd:

1. Een ingevuld Meetinstrument Woo van de VNG. Dit is de nulmeting.
2. Een standpuntbepaling over het Woo ambitieniveau van de gemeente Doetinchem. Met daarin in ieder geval:
  - a. De wijze van openbaar maken;
  - b. De fasering van openbaarmaking;
  - c. Aandacht voor de financiële aspecten;
  - d. Aandacht voor de privacyaspecten van de Woo.
3. Een implementatiestrategie opstellen die past bij de ambitie. Deze strategie bevat in ieder geval:
  - a. Een impactanalyse;
  - b. Een vastgesteld implementatieplan voor de Woo binnen de gemeente Doetinchem met daarin:
    - i. Een plan voor de benodigde systeemaanpassingen;
    - ii. Een plan voor de aanpassingen aan werkprocessen, rollen en taakverdeling;
    - iii. Aandacht voor de benodigde cultuurverandering ten aanzien van openbaarmaking.

Een deel van het budget is voor de aansluiting van de verplichte landelijke applicatie voor openbaarmaking. De landelijke applicatie zou in 2021 gereed zijn. Dat is echter niet het gelukt. Er is een nulmeting gedaan door een externe partij. Volgende stap is om dit jaar opdracht te geven voor het maken van een impactanalyse om vervolgens een projectvoorstel te doen. We verwachten dat dit project door een externe partij wordt uitgevoerd. Daarvoor wordt een deel van het budget gebruikt. Daarom vragen we om dit budget als bestemmingreserve over te hevelen naar 2023. In de begroting 2023 wordt het budget opgenomen onder programma 4.

6. Circulaire economie	2022: € 50.000 V	Incidenteel
	2022: € 50.000 N	Overheveling
Taakveld: 3.1 Economische aangelegenheden	Portefeuillehouder	Bulten

In 2022 is begonnen met de visie en de planvorming dat geresulteerd heeft in een plan van aanpak en uitvoeringsagenda. De daadwerkelijke uitvoering van de gemaakte plannen zal plaatsvinden in het jaar 2023 en daarvoor is het noodzakelijk dat het budget van € 50.000 wordt overgeheveld.

## 2.2 Ontwikkelingen Programma Sociale en veerkrachtige samenleving

7. Wijkgericht maatwerk	2022: € 53.000 V 2022: € 53.000 N	Incidenteel Overheveling
Taakveld: 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	Portefeuillehouder	Moors

Voor het jaar 2022 wordt verwacht dat een deel van het budget ter grootte van € 53.000 (nog) niet tot besteding komt. Dit is hoofdzakelijk het gevolg van vertragingen in de uitvoering van een aantal projecten en ziet daarnaast voor twee nu lopende projecten in het bieden van de noodzakelijke hangende besluitvorming. Om deze nu goed lopende initiatieven/projecten doorgang te laten vinden vanuit het jaar 2022 naar 2023 wordt voorgesteld het resterende bedrag van € 53.000 naar 2023 over te hevelen met een apart bestemmingsvoorstel en toelichting op de componenten binnen dit bestemmingsvoorstel. Dit betreft diverse projecten waaronder Urban Sport, Groen Initiatief Wehl en wijkkrant Dichteren.

## 2.3 Ontwikkelingen Programma Aantrekkelijke, gezonde en duurzame leefomgeving

8. Versterking omgevingsveiligheidsdiensten	2022: € 8.000 V 2022: € 8.000 N	Incidenteel Overheveling
Taakveld: 1.2 Openbare orde en veiligheid	Portefeuillehouder	Boumans

De gemeente Doetinchem heeft € 8.000 ontvangen uit het gemeentefonds ter versterking van omgevingsveiligheid. Dit geeft ruimte om te komen tot lokale prioriteiten bij de uitvoering van omgevingsveiligheidsbeleid. Teneinde deze middelen goed te kunnen besteden zal hierop beleid en prioritering worden vastgesteld in beleidswijzigingen die 2023 op stapel staan.

9. Klimaatgelden	2022: € 529.000 V 2022: € 529.000 N	Incidenteel Overheveling
Taakveld: 7.4 Milieubeheer	Portefeuillehouder	Steintjes

Het Rijk heeft afgelopen jaren klimaatgelden beschikbaar gesteld voor de warmtetransitie. De warmtetransitie is een meerjarig en langdurig project met als doel om in 2050 geen aardgas meer te gebruiken. Na de vaststelling van de Transitievisie Warmte Doetinchem in januari 2022 beginnen we nu met de buurtuitvoeringsplannen. Tot 2030 willen we 15 buurten oppakken. Het overblijvende bedrag van € 529.000 dient hiervoor naar 2023 overgeheveld te worden.

10. Subsidie Regio Achterhoek t.b.v. verduurzaming woningvoorraad	2022: € 176.000 N 2022: € 176.000 N	Incidenteel Overheveling
Taakveld: 7.4 Milieubeheer	Portefeuillehouder	Steintjes

Voor de verduurzaming woningvoorraad heeft de gemeenteraad meerjarig een bedrag van € 250.000 beschikbaar gesteld. Van dit bedrag is in 2022 nog € 176.000 over. Dit deel bedrag is met name bedoeld voor de verduurzaming van Overstegen-West. De subsidieregeling voor Overstegen West loopt nog tot eind 2023. In 2022 zijn in deze buurt 10 subsidieaanvragen ingediend. De uitvoering van de bouwactiviteiten moet nog plaatsvinden. De subsidieregeling voor Overstegen West loopt nog tot eind 2023. Het resterende bedrag dient voor deze uitvoering overgeheveld te worden.

11. Klimaatadaptatie	2022: € 90.000 V 2022: € 90.000 N	Incidenteel Overheveling
Taakveld: 7.4 Milieubeheer	Portefeuillehouder	Steintjes

In de Begroting 2022 (raadsbesluit 4 november 2021) is structureel € 100.000 beschikbaar gesteld voor klimaatmaatregelen. Het budget van 2022 is grotendeels nog niet uitgegeven (restant is € 90.085) omdat het accent in 2022 vooral lag op het vaststellen van het beleidskader en de uitvoeringsagenda. Maar nu we met de uitvoering bezig gaan is het structurele budget (ook uit 2022) hard nodig.



De gemeenteraad heeft op 7 juli 2022 het beleidskader voor klimaatadaptatie vastgesteld (de strategie). Het college van B&W heeft vervolgens op 30 augustus 2022 de uitvoeringsagenda klimaatadaptatie 2022-2026 vastgesteld. We gaan vanaf nu met de uitvoering aan de slag en daarvoor is (veel) geld nodig. Er is nog geen goed totaalbeeld van de financiële gevolgen van klimaatadaptatie. Door uitvoering van onze klimaatagenda 2022-2026 krijgen we hier beter zicht op. Het lijkt echter waarschijnlijk dat de uitvoering de komende jaren een fors beslag zal leggen op de gemeentelijke financiële middelen. Het nieuwe beleid en de nodige aanpassingen tot een klimaatbestendige leefomgeving zal waarschijnlijk van diverse partijen forse investeringen vragen. Voor de gemeente is de financiering van klimaatadaptatie een belangrijk aandachtspunt bij de komende kadernota's en begrotingen. Het resterende bedrag uit 2022 dient overgeheveld te worden.

12. Regionale Energie Strategie (RES)	2022: € 71.000 V	Incidenteel
	2022: € 71.000 N	Overheveling
Taakveld: 7.4 Milieubeheer	Portefeuillehouder	Steintjes

Belangrijke mijlpaal in het Klimaatakkoord op weg naar 2030 is het opstellen en beleidsmatig verankeren van de Regionale Energie Strategie (RES). Voor de ondersteuning van dit proces van de RES in de regio zijn via een taakmutatie als onderdeel van de meicirculaire 2022 door het Rijk middelen beschikbaar gesteld voor drie jaar tot eind 2021. Het RES-traject kent een doorlooptijd tot 2030 en heeft een dynamisch karakter. In 2022 zal naar verwachting de beschikbare € 71.000 niet worden uitgeven. Daarom worden de resterende middelen overgeboekt naar de begroting 2023.

13. Bestuursopdrachten omgevingsvisie Doetinchem 2036	2022: € 220.000 V	Incidenteel
	2022: € 220.000 N	Overheveling
Taakveld: 8.1 Ruimtelijke ordening	Portefeuillehouder	Lambregts

Op 27 januari 2022 heeft de gemeenteraad besloten om kennis te nemen van de omgevingsagenda en de daarin benoemde thema's en opgaven. Aan het college is de opdracht gegeven om deze deelopgaven uit te werken als tussenstap naar de omgevingsvisie en te voorzien van een procesvoorstel en tijdpad. Dit is inmiddels via bestuursopdrachten gebeurd voor de opgave 'Doetinchem woonstad en woondorpen' en de gebieden 'Slangenburg en omgeving' en 'Gaanderen en omgeving'. De opgave 'Toekomstbestendig centrum inclusief stationsomgeving' wordt uitgewerkt in twee onderdelen: een ontwikkelstrategie voor de stationsomgeving en een ontwikkelstrategie voor een toekomstbestendig centrum. Ook voor de stationsomgeving is de bestuursopdracht gereed, die voor het toekomstbestendig centrum volgt in het najaar 2022. Het is noodzakelijk om de restant budgetten die zijn toegekend aan de bestuursopdrachten over te hevelen naar het jaar 2023 omdat er sprake is van een doorlopend proces. De bestuursopdrachten zijn gestart in 2022 en lopen qua uitvoering en benodigde budgetten door in het jaar 2023. Deze dienen enerzijds ter dekking van de inzet van eigen medewerkers die een omzettaakstelling hebben en anderzijds ter dekking van externe onderzoeken. De verwachting is dat op termijn een deel van deze kosten kan worden verhaald bij ontwikkelaars en een deel kan worden meegenomen als initiële kosten in de nog op te stellen gemeentelijke grondexploitaties. De dan vrijvallende middelen zullen terugvloeien naar de algemene middelen.

14. Opbrengst verkoop Wijnbergen het Midden en het Westen	2022: € 56.000 V	Incidenteel
	2022: € 56.000 N	Overheveling
Taakveld: 8.8 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	Portefeuillehouder	Lambregts

In 2020 deed zich een incidentele grondverkoop voor van een perceel grond gelegen aan de Oude Doetinchemseweg. Deze grond had geen boekwaarde en de opbrengst was niet begroot. Het perceel grenst aan het projectgebied Wijnbergen het Midden en het Westen. In de jaarrekening 2020 is dit bedrag bestemd voor onvoorziene gemeentelijke kosten voor het project Wijnbergen het Midden en Westen. In de jaarrekening 2021 is het niet uitgegeven bedrag overgeheveld naar 2022. Vanwege verwachte aanpassingen aan de openbare ruimte in 2023 (hoek Wals – De ketting, Kapperskolkweg) verwachten we dit budget in 2023 wel nodig te hebben. We stellen voor het bedrag van € 56.000 over te hevelen naar 2023.

15. Evaluatie samenwerking Buha	2022: € 25.000 V 2022: € 25.000 N	Incidenteel Overheveling
Taakveld: 0.8 Overige baten en lasten	Portefeuillehouder	Dales / Steintjes

Volgens de Samenwerkingsovereenkomst (SOK) van december 2016 is het tijd voor een evaluatie van het functioneren van de samenwerking en kwaliteit van de dienstverlening met Buha B.V. De kosten hiervoor zijn geraamd op € 50.000 en worden verdeeld tussen de gemeente en Buha B.V. In de 2e bestuurlijke monitor 2022 is hiervoor € 25.000 beschikbaar gesteld. De advies-/onderzoeksbureaus die wij in beeld hebben kunnen niet eerder starten dan per januari 2023. Voorgesteld wordt om een bestemmingsvoorstel van € 25.000 te doen zodat deze middelen in 2023 beschikbaar worden gesteld.

16. Procesgelden toekomstbestendige wijken en dorpen	2022: € 120.000 V 2022: € 120.000 N	Incidenteel Overheveling
Taakveld: 8.1 Ruimtelijke ordening	Portefeuillehouder	Dales

Dit voorstel tot overheveling van middelen van 2022 naar 2023 bestaat uit twee onderdelen. Dit als volgt:

- Een bedrag van € 70.000 voor de ABCD aanpak in Overstegen. Met middelen van de Provincie Gelderland, Sité en gemeente Doetinchem hebben we een budget voor de ABCD-aanpak gecreëerd dat is opgenomen in dit budget. Deze middelen zijn bestemd voor de uitgaven die we over de periode van anderhalf jaar (november 2021 tot mei 2023) hebben voor de inzet van de wijkverbinder, budget voor bewonersinitiatieven en budget voor onderzoek. Dit betekent dat het budget dat in 2022 overblijft in 2023 beschikbaar moet blijven;
- Een bedrag van € 50.000 voor de Dorpendeal Gaanderen. Bij de start van het proces om te komen tot een Dorpendeal in Gaanderen in 2021 werd gedacht dat de deal eind 2022 met de Provincie gesloten kon worden. Het bleek een intensiever participatietraject dan gedacht waardoor wij iets uitlopen. Intentie is om het eerste kwartaal 2023 de Dorpendeal met het dorp en de Provincie officieel te sluiten. Waarna de uitvoering in 2023 en 2024 gaat plaatsvinden.

## 2.4 Ontwikkelingen Programma Organisatie en financiën

17. Werkconcept	2022: € 227.000 V 2022: € 227.000 N	Incidenteel Overheveling
Taakveld: 0.4 Overhead	Portefeuillehouder	Boumans

Eind 2021 is de visie werkconcept door het MT vastgesteld. In 2022 zijn we gestart met de uitvoering daarvan in een aantal deelprojecten. Binnen de bestaande middelen is hiervoor dekking gevonden. Echter, het merendeel van de kosten zullen in 2023 plaatsvinden. Voorgesteld wordt om een bestemmingsvoorstel te doen van de niet bestede middelen ad € 227.000 zodat deze middelen in 2023 beschikbaar zijn voor nadere uitwerking.

18. Maatwerkbudget	2022: € 157.000 V 2022: € 157.000 N	Incidenteel Overheveling
Taakveld: 0.4 Overhead	Portefeuillehouder	Boumans

Ten behoeve van de taak crisisbeheersing en Openbare Orde en Veiligheid dient wegens langdurige ziekte in vervanging voorzien te worden voor een jaar. Hetzelfde geldt voor de taak bij Team Concerncontrol waar ook door langdurige ziekte voor zeker het eerste half jaar vervanging nodig is.

19. Rekenkameronderzoek informatieveiligheid	2022: € 20.000 V	Incidenteel
	2022: € 20.000 N	Overheveling
Taakveld: 0.4 Overhead	Portefeuillehouder	Moors

In de 2e bestuurlijke monitor 2022 is incidenteel € 20.000 beschikbaar gesteld ten behoeve van een rekenkameronderzoek naar informatieveiligheid. De verwachting was dat eind 2022 een spin-off aan werkzaamheden vanuit de aanbevelingen zou kunnen plaatsvinden. Naar verwachting zal dit pas in 2023 plaatsvinden, omdat het rekenkamerrapport naar huidige verwachting in december 2022/januari 2023 in de raad wordt behandeld. Voorgesteld wordt om € 20.000 incidenteel over te hevelen naar het jaar 2023.

### 3. Wijzigingen begroting 2022

Om met een zo actueel mogelijke begroting te kunnen werken zijn in dit hoofdstuk de laatste begrotingswijzigingen voor het jaar 2022 opgenomen. Het gaat allemaal om budgettair neutrale begrotingswijzigingen die van invloed zijn op het niveau van lasten, baten of mutaties op reserves van een programma:

- Waarover reeds besloten is, maar die nog niet in de begroting 2022 zijn verwerkt;
- Beschikkingen, subsidies en bijdragen derden;
- Technische aanpassingen zoals, bijvoorbeeld de wijziging in ureninzet tussen producten en programma's en overige actualisaties die niet van invloed zijn op de beleidsinhoud.

In deze eindwijziging worden alleen de gevolgen voor 2022 opgenomen. Dat leidt tot een wijziging van de begroting 2022.

Hieronder treft u een overzicht aan van alle wijzigingen. Deze worden hierna toegelicht.

Programma onderwerp	lasten	baten	saldo
<i>(bedragen x€ 1.000,-)</i>			
<b>1 Doetinchem 2036</b>	<b>3.425</b>	<b>-203</b>	<b>-3.628</b>
07 TW taakmutaties septembercirculaire gemeentefonds 2022	75	0	-75
08 Loonkosten	3.350	-203	-3.553
<b>2 Sociale en veerkrachtige samenleving</b>	<b>11.154</b>	<b>3.141</b>	<b>-8.012</b>
02 Crisis noodopvang	1.000	1.000	0
03 Vluchtelingen Oekraïne	975	975	0
07 TW taakmutaties septembercirculaire gemeentefonds 2022	3.032	0	-3.032
08 Loonkosten	6.047	1.066	-4.980
09 correctie begrotingswijziging eigen bijdrage sociaal domein	100	100	0
<b>3 Aantrekkelijke en duurzame leefomgeving</b>	<b>4.135</b>	<b>560</b>	<b>-3.575</b>
05 Riolering	-608	-608	0
06 Afval	168	168	0
07 TW taakmutaties septembercirculaire gemeentefonds 2022	456	0	-456
08 Loonkosten	3.119	0	-3.119
04 Handhaving milieu (Voltastraat)	1.000	1.000	0
<b>4 Organisatie en financiën</b>	<b>-10.180</b>	<b>5.036</b>	<b>15.216</b>
01 Specifieke uitkering bevolkingsdaling	1.012	1.012	0
07 TW taakmutaties septembercirculaire gemeentefonds 2022	0	3.563	3.563
08 Loonkosten	-11.192	461	11.653
<b>Eindtotaal</b>	<b>8.534</b>	<b>8.534</b>	<b>0</b>

1. Specifieke uitkering bevolkingsdaling	€ 1.012.240 V € 1.012.240 N
Programma Doetinchem 2036	Taakveld 0.1 Bestuur
<p>De decentralisatie uitkering bevolkingsdaling is met één jaar verlengd. Tot en met 2021 ontvingen de negen krimpregio's deze middelen via een decentralisatie-uitkering uit het gemeentefonds. Om de rechtmatigheid te waarborgen worden de middelen in 2022 verstrekt via een specifieke uitkering vanuit de begroting van het ministerie van BZK. Wij geven deze middelen door aan de Regio Achterhoek. Dit betreft een technische wijziging voor de gemeentelijke begroting die budgetneutraal is.</p> <p><i>NB: deze technische wijziging (deze gaat over de specifieke uitkering) staat los van de afwijking zoals gepresenteerd in de 1e BM 2022 (die gaat over de algemene uitkering/gemeentefonds)</i></p>	

2. Crisis noodopvang	€ 1.000.000 N € 1.000.000 V
Programma Sociale en veerkrachtige samenleving	Taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie
<p>In de 2e Bestuurlijke monitor 2022 is een bedrag van € 4 miljoen beschikbaar gesteld voor de inrichting van een crisisnoodopvang (CNO). De gemaakte kosten worden naar verwachting integraal vergoed door het Centraal Orgaan Opvang Asielzoekers (COA). Het beschikbaar gestelde budget heeft betrekking op de contractperiode van 3 maanden tot 1 december 2022. De periode is met één maand verlengd tot 1 januari 2023. Dit betekent dat het budget met 1 miljoen wordt verhoogd.</p>	
3. Vluchtelingen Oekraïne	€ 975.000 N € 975.000 V
Programma Sociale en veerkrachtige samenleving	Taakveld 6.1 <i>Samenkracht en burgerparticipatie</i>
<p>In de 2e Bestuurlijke monitor 2022 is een bedrag van € 3,72 miljoen beschikbaar gesteld voor de opvang van ontheemden uit de Oekraïne. De verwachting is dat de totale bijdrage ad € 4,7 miljoen (€ 3,72 + € 0,98) voldoende is om de gemeentelijke uitgaven te bekostigen voor de twee locaties St. Josef in Gaanderen en het Weerdje in Doetinchem.</p>	
4. Handhaving milieu Voltastraat	€ 1.000.000 V € 1.000.000 N
Programma Aantrekkelijke, gezonde en duurzame leefomgeving	Taakveld 7.4 Milieubeheer
<p>De provincie heeft een subsidie beschikbaar gesteld van ruim € 6 miljoen voor de periode 2021 t/m 2024 met het doel kosten te dekken voor het project sanering Pfas betreffende de Voltastraat 86a in de kwestie handhaving Voltastraat. Het totale bedrag is als voorschot toegekend en wordt in termijnen beschikbaar gesteld. In 2022 wordt € 1.000.000 als budget opgenomen om de kosten 2022 te kunnen dekken.</p>	
5. Riolering	€ 608.123 V € 608.123 N
Programma Aantrekkelijke, gezonde en duurzame leefomgeving	Taakveld 7.2 Riolering
<p>In de huidige begroting 2022 zijn de diverse mutaties in de voorziening riolering als een onttrekking (€ 1.187.581) of als een toevoeging (€ 608.123) verwerkt. Met de afwikkeling van de gerealiseerde bedragen in de jaarstukken wordt er één mutatie verwerkt in de voorziening. De verschillende mutaties in de voorziening riolering worden via deze technische wijziging als één bedrag opgenomen en komt ná mutatie uit op een onttrekking van €579.458.</p>	
6. Afval	€ 132.000 V € 132.000 N € 300.000 V € 300.000 N
Programma Aantrekkelijke, gezonde en duurzame leefomgeving	Taakveld 7.3 Afval
<p>De verschillende mutaties in de voorziening afval worden via deze technische wijziging als één bedrag opgenomen en komt ná mutatie uit op een onttrekking van €228.000. De mutaties in de voorziening betreft een administratieve correctie.</p> <p>In de 2e Bestuurlijke monitor 2021 zijn de structurele baten en lasten opgenomen inzake het Afvalbrengpunt. In de begroting 2022 is met deze structurele mutatie abusievelijk geen rekening gehouden. Via deze technische wijziging wordt het budget (€ 300.000 - baten en lasten) in 2022 verhoogd met de structurele wijziging uit 2021.</p>	

7. Taakmutaties septembercirculaire gemeentefonds 2022	€ 3.563.000 V € 3.563.000 N
Programma Organisatie en financiën	Taakveld 0.7 Gemeentefonds Diverse taakvelden taakmutaties
<p>In de Septembercirculaire 2022 meldt het Rijk ook weer een aantal mutaties op specifieke activiteiten. Deze leiden tot bijstelling in het gemeentefonds voor de gemeente Doetinchem. Er wordt nu gemakshalve vanuit gegaan dat de mutaties op deze specifieke activiteiten één op één worden doorvertaald naar de budgetten voor deze activiteit. De gevolgen hiervan voor het financieel resultaat van onze begroting zijn per saldo 0. Via een raadsmededeling over de septembercirculaire gemeentefonds is al aangegeven dat de taakmutaties voor het uitkeringsjaar 2021 (€ 155.000) en voor het uitkeringsjaar 2022 (€ 3.408.000) zullen worden meegenomen in deze eindwijziging. Voor een toelichting wordt verwezen naar deze raadsmededeling.</p>	
8. Jaarlijkse toerekening van loonkosten aan de taakvelden van de begroting	€ 11.653.000 V € 11.653.000 N
Programma Organisatie en financiën	Taakveld Diverse taakvelden
<p>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</p>	
9. Correctie begrotingswijziging eigen bijdrage sociaal domein	€ 100.000 V € 100.000 N
Programma Sociale en veerkrachtige samenleving	6.71 Maatwerk dienstverlening 18+
<p>In de begrotingswijziging bij de 1<sup>e</sup> Bestuurlijke monitor 2022 is de verhoging van de eigen bijdrage abusievelijk als negatieve last begroot in plaats van een baat. Met deze wijziging wordt dit gecorrigeerd.</p>	