

# Eindwijziging 2023

*Bestaande uit overheveling budgetten 2023 en begrotingswijzigingen*

*Doetinchem, 28 november 2023*

# Inhoudsopgave

1.	Inleiding .....	3
2.	Samenvatting en conclusies.....	4
3.	Eindwijziging 2023 .....	5
3.1	Ontwikkelingen Programma Doetinchem 2036.....	5
3.1.1	Toelichting op afwijkingen budgetten om over te hevelen naar 2023 (bestemmingsvoorstellen).....	5
3.2	Ontwikkelingen Programma Sociale en veerkrachtige samenleving .....	9
3.2.1	Toelichting op afwijkingen budgetten om over te hevelen naar 2023 (bestemmingsvoorstellen).....	9
3.3	Ontwikkelingen Programma Aantrekkelijke, gezonde en duurzame leefomgeving .....	11
3.3.1	Toelichting op afwijkingen budgetten om over te hevelen naar 2023 (bestemmingsvoorstellen).....	11
3.4	Ontwikkelingen Programma Organisatie en financiën.....	14
3.4.1	Toelichting op afwijkingen budgetten om over te hevelen naar 2023 (bestemmingsvoorstellen).....	14
4.	Technische wijzigingen begroting 2023 .....	18
5.	Bijlage.....	21
5.1	Reserves.....	21
5.2	Begrotingswijziging per taakveld .....	22
5.3	Structurele doorwerking 2023.....	23

## 1. Inleiding

Op basis van het budgetrecht is het wijzigen van de begroting een taak van uw raad. Wijzigingen die van invloed zijn op het niveau van lasten, baten of mutaties reserves van een taakveld dienen altijd ter vaststelling aan de raad te 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 overeenstemming met de uitgangspunten in 2022 zijn de volgende criteria aangehouden om 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;
- Als 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 1e bestuurlijke monitor 2024 vindt de onttrekking ten laste van deze bestemmingsreserve plaats.

### **Leeswijzer**

Een plus (+) bedrag moet worden gelezen als een voordeel en min (-) bedrag betreft een nadeel.

## 2. Samenvatting en conclusies

In tabel 1 leest u per programma voor welke omvang aan afwijkingen in de Eindwijziging 2023 is opgenomen. Aan u wordt over 2023 voorgesteld een belangrijk deel van de afwijkingen over te hevelen naar de bestemmingsreserve doorlopende activiteiten. Het over te hevelen bedrag wordt ingeschat op € 3,6 miljoen.

Het totaal van de bruto afwijkingen bedraagt € 6,1 miljoen. Als bestemmingsvoorstellen zullen aan de raad bij de eindwijziging voor € 3,6 miljoen aan voorstellen worden gedaan. Naast de bestemmingsvoorstellen wordt € 2,5 miljoen toegevoegd aan de overige reserves. Waarvan € 2,0 miljoen in verband met de uitkomsten van de septembercirculaire 2023 aan de Algemene reserve en € 0,5 miljoen als gevolg van de ontvangen middelen uit het gemeentefonds voor Arbeidsmarktregio (de toevoeging aan de nieuw in te stellen reserve werkgelegenheid).

Bedragen x € 1.000

Tabel 1

Eindwijziging 2023	Bruto afwijking	Waarvan Bestemmings-reserve / voorziening	Waarvan bestemmings-voorstel	Netto afwijking
1. Doetinchem 2036	€ 1.286	€ -	€ 1.286	€ -
2. Sociale en veerkrachtige samenleving	€ 75	€ -	€ 167	€ -92
3. Aantrekkelijke, gezonde en duurzame leefomgeving	€ 1.423	€ -	€ 1.380	€ 43
4. Organisatie en financiën	€ 3.301	€ 2.510	€ 742	€ 49
	€ 6.085	€ 2.510	€ 3.575	€ -
5. Mutaties reserves	€ -6.085	€ -2.510	€ -3.575	€ -
Totaal	€ -	€ -	€ -	€ -

De bruto afwijking zoals opgenomen in de verschillende hoofdstukken in dit boekwerk is in tabel 2 per hoofdstuk opgenomen.

Bedragen x € 1.000

Tabel 2

Bruto afwijking Eindwijziging 2023	Budgetover-heveling Hdfst 3	Technische wijziging Hdfst 4	Bruto afwijking
1. Doetinchem 2036	€ 1.286	€ -	€ 1.286
2. Sociale en veerkrachtige samenleving	€ 167	€ -92	€ 75
3. Aantrekkelijke, gezonde en duurzame leefomgeving	€ 1.380	€ 43	€ 1.423
4. Organisatie en financiën	€ 742	€ 2.559	€ 3.301
	€ 3.575	€ 2.510	€ 6.085
5. Mutaties reserves	€ -3.575	€ -2.510	€ -6.085
Totaal	€ -	€ -	€ -

### 3. Eindwijziging 2023

#### 3.1 Ontwikkelingen Programma Doetinchem 2036

Bedragen x € 1.000

Tabel 3

Nr.	Taakveld	PfH	Onderwerp	Bruto afwijking	Waarvan Bestemmings-reserve / voorziening	Waarvan bestemmings-voorstel	Netto afwijking
3.1.1.1	3.1	RH	Versterken binnenstad	€ 170	€ -	€ 170	€ -
3.1.1.2	3.1	RH	Economische aangelegenheden	€ 150	€ -	€ 150	€ -
3.1.1.3	2.2	RS	Pilot parkeren Veentjes	€ 98	€ -	€ 98	€ -
3.1.1.4	3.1	HB	Circulaire economie	€ 100	€ -	€ 100	€ -
3.1.1.5	3.1	RH	Project Werken aan toekomstgerichte erven Achterhoek (Watea)	€ 90	€ -	€ 90	€ -
3.1.1.6	8.3	IL	Leader	€ 66	€ -	€ 66	€ -
3.1.1.7	8.3	IL	Projectaanpak 'Doetinchem 2036'	€ 50	€ -	€ 50	€ -
3.1.1.8	8.3	IL	Vitaal landelijk gebied	€ 70	€ -	€ 70	€ -
3.1.1.9	8.3	IL	Verduurzaming woningvoorraad	€ 176	€ -	€ 176	€ -
3.1.1.10	8.3	IL	Bijdrage GD aan volkshuisvestingsfonds	€ 96	€ -	€ 96	€ -
3.1.1.11	2.1	RS	Mobiliteitsfonds	€ 75	€ -	€ 75	€ -
3.1.1.12	8.3	IL	Capaciteit vastgoed grondzaken	€ 75	€ -	€ 75	€ -
3.1.1.13	5.5	RH	Cultuurhistorie en monumenten	€ 70	€ -	€ 70	€ -
Totaal				€ 1.286	€ -	€ 1.286	€ -

#### 3.1.1 Toelichting op afwijkingen budgetten om over te hevelen naar 2023 (bestemmingsvoorstellen)

3.1.1.1 Versterken binnenstad	2023: € 170.000 V Incidenteel
	2023: € 170.000 N Overheveling
Taakveld: 3.1 Economische ontwikkeling	Portefeuillehouder R. Hummelink

##### Toelichting

Het gaat hier om het budget dat we gereserveerd hebben voor de "Maatschappelijk initiatieven Binnenstad". De plannen daarvoor - inclusief het bijbehorende participatie-traject - zijn in een afrondende fase, de daadwerkelijk uitvoering van de plannen zal in 2024 plaatsvinden. Daarom het voorstel om deze incidentele budgetten door te schuiven naar 2024.

3.1.1.2 Economische aangelegenheden	2023: € 150.000 V Incidenteel
	2023: € 150.000 N Overheveling
Taakveld: 3.1 Economische ontwikkeling	Portefeuillehouder R. Hummelink

##### Toelichting

Eén van de belangrijkste pijlers van de economische agenda Toplocaties Oost is het versterken van het Merk Doetinchem bij de buitenwereld. Met als doel om bedrijven en arbeidskrachten naar Doetinchem te halen. Momenteel stellen we met een brede alliantie uit de stad en dorpen een strategie voor citybranding op, die begin 2024 gereed is. Om aan het brandbook ook uitvoering te kunnen geven is het cruciaal dat er ook uitvoeringbudget is om handen en voeten te kunnen geven aan de campagne. Binnen het huidige EZ-budget zijn voor dat doel geen middelen gereserveerd. Daarom het voorstel om het incidentele deel van het Economisch Aangelegenheden-budget van € 50.000 door te schuiven naar 2024.

We hebben dit jaar het contract beëindigd met de partij die de voorziening "Wifi-binnenstad" leverde. De abonnementskosten vervallen per direct, maar de gemeente moet door deze beëindiging nog hardware afkopen bij deze partij, waar de hoogte van de afkoop nog niet is vastgesteld. Om die reden stellen we voor om € 30.000 (het geraamd bedrag van de afkoop) te reserveren uit het budget Economische aangelegenheden 2023 en over te hevelen naar 2024.

Het college heeft in 2023 de Stec groep opdracht gegeven om onderzoek te doen naar de mogelijkheden van de in- en uitbreiding van bedrijventerreinen. De resultaten van dit

onderzoek worden in januari 2024 naar de raad gebracht samen met een uitvoeringsagenda. Om vervolg te geven aan de aanbevelingen uit het onderzoek, zullen wij de raad om een budget gaan vragen. Een deel van deze kosten kunnen gedekt worden uit de resterende middelen (€ 70.000) vanuit het budget economische aangelegenheden 2023.

3.1.1.3 Pilot parkeren Veentjes	2023: € 98.000 V	Incidenteel
	2023: € 98.000 N	Overheveling
Taakveld: 2.2 Parkeren	Portefeuillehouder	R. Steintjes

### Toelichting

Deze pilot heeft in vertraging opgelopen omdat er zienswijzen waren ingediend tegen het aanwijzen van een vergunninghoudersgebied. Aan de bezwaren is grotendeels tegemoetgekomen door wijziging van het aanwijzingsgebied. Daardoor kan het verkeersbesluit nu definitief worden en kan begin volgend jaar gestart worden met de pilot. Met deze pilot is het voor vergunninghouders mogelijk om parkeertijd te kopen voor hun bezoekers. Wanneer deze pilot een succes blijkt te zijn zullen we kijken of deze service op meer plekken in het centrum toegepast kan worden, daarvoor kan het budget aangewend worden.

3.1.1.4 Circulaire economie	2023: € 100.000 V	Incidenteel
	2023: € 100.000 N	Overheveling
Taakveld: 3.1 Economische ontwikkeling	Portefeuillehouder	H. Bulten

### Toelichting

De doelstellingen voor Circulaire Economie zijn zeer ambitieus: In 2030 willen we 50% circulair zijn. Dit jaar zijn we gestart met het opstellen van een uitvoeringsagenda die volgend jaar wordt vastgesteld en daarna wordt overgegaan tot uitvoering. Hiervoor zijn middelen nodig voor concrete initiatieven en het bekender maken van het begrip en de inhoud van 'Circulaire economie'. Dit met als doel meer bewustwording en gedragsverandering. Dit jaar is veel voorbereidend werk gedaan en wordt ook een (eerste) deel van de kosten voldaan, de rest volgt in 2024.

3.1.1.5 Project Werken aan toekomstgerichte erven Achterhoek (Watea)	2023: € 90.000 V	Incidenteel
	2023: € 90.000 N	Overheveling
Taakveld: 3.1 Economische ontwikkeling	Portefeuillehouder	R. Steintjes

### Toelichting

Het project Werken aan toekomstgerichte erven Achterhoek (WATEA traject) is een regionaal initiatief. In afwachting van de duidelijkheid over de transitie in het landelijk gebied en specifiek over die van de agrarische sector, stellen de agrarische erven deze gesprekken ook nog even uit. In de regio zijn afspraken gemaakt dat de uitlooptijd van het project wordt verlengd tot 1 juli 2024.

3.1.1.6 Leader	2023: € 66.000 V	Incidenteel
	2023: € 66.000 N	Overheveling
Taakveld: 8.3 Wonen en bouwen	Portefeuillehouder	R. Steintjes

### Toelichting

Als gemeente Doetinchem hebben we succesvol deelgenomen aan de LEADER 1<sup>ste</sup> trance. Inmiddels is ook een aanmelding gedaan voor een nieuwe trance. Aan deze nieuwe trance zijn nieuwe voorwaarden verbonden. In afwachting van toekenning hebben projecten nog geen cofinanciering kunnen aanvragen en zijn nog geen uitgaven gedaan. De verwachting is dat er in 2024 wel meerdere aanmeldingen komen.

3.1.1.7 Projectaanpak 'Doetinchem 2036'	2023: € 50.000 V	Incidenteel
	2023: € 50.000 N	Overheveling
Taakveld: 8.3 Wonen en bouwen	Portefeuillehouder	I. Lambregts

### Toelichting

Het project Doetinchem 2036 heeft in het jaar 2023 de nodige aandacht gekregen en er zijn stappen gezet. Er is hier sprake van een project dat langjarig loopt. De budgetten die benodigd en beschikbaar zijn lopen dan ook over de jaargrenzen heen. Voor het jaar 2024 zijn er diverse activiteiten in voorbereiding die financiering behoeven. Voorgesteld wordt om het budget ad € 50.000 over te hevelen naar het jaar 2024.

3.1.1.8 Vitaal landelijk gebied	2023: € 70.000 V	Incidenteel
	2023: € 70.000 N	Overheveling
Taakveld: 8.3 Wonen en bouwen	Portefeuillehouder	R. Steintjes

### Toelichting

In de provincie wordt momenteel gewerkt aan het opstellen van het programma Vitaal Programma Landelijk Gebied Gelderland (VLGG). Het was de verwachting dat op 1 juli 2023 een volledig gebiedsplan zou worden ingeleverd bij de Minister voor Natuur en Stikstof. Er is inmiddels alleen een voorbereidend document opgesteld. Gebleken is dat het opstellen van een volledig gebiedsplan meer tijd vergt. Daarmee is het voor de gemeente Doetinchem nog niet duidelijk voor welke opgaven zij komt te staan in het Landelijk Gebied. Naar verwachting wordt de VLGG, mits de nieuwe regering niet met andere inzichten komt, half 2024 door de Staten in concept vastgesteld. Separaat zullen wij al wel de noodzakelijke voorbereidingen treffen en hebben de komende jaar financiële middelen nodig om tot uitvoering van de doelstellingen te komen.

3.1.1.9 Verduurzaming woningvoorraad	2023: € 176.000 V	Incidenteel
	2023: € 176.000 N	Overheveling
Taakveld: 8.3 Wonen en bouwen	Portefeuillehouder	I. Lambregts

### Toelichting

Het budget 'verduurzaming woningvoorraad' wordt ingezet voor de subsidieregeling Volkshuisvestingsfonds. Het draagt bij aan de verduurzaming van particulier woningbezit voor wie het zelfstandig niet mogelijk is om tot verduurzaming te komen. Er is een koppeling met de subsidieregeling Volkshuisvestingsfonds t/m 2031. Zie onderstaand.

3.1.1.10 Bijdrage GD aan volkshuisvestingsfonds	2023: € 96.000 V	Incidenteel
	2023: € 96.000 N	Overheveling
Taakveld: 8.3 Wonen en bouwen	Portefeuillehouder	I. Lambregts

### Toelichting

De verduurzaming van de kwetsbare buurten Overstegen West, de Muziekburt en de Schrijvers en Dichtersbuurt loopt t/m 2031. We zijn vooruitlopend begonnen met Overstegen-West. De uitvoering van de werkzaamheden kosten in de praktijk meer tijd. In de subsidievoorwaarden is opgenomen dat de gemeente cofinanciering levert. Het resterende cofinancieringsbedrag dient wel als cofinancieringsbedrag voor de uitvoering van het Volkshuisvestingsfonds beschikbaar te blijven. Vanaf volgend jaar beginnen we ook met de Muziekburt en de Schrijvers en Dichtersbuurt. Verwacht wordt dat komende jaren er jaarlijks een groter bedrag van het cofinancieringsbedrag gebruikt gaat worden.

3.1.1.11	<i>Mobiliteitsfonds</i>	2023: € 75.000 V 2023: € 75.000 N	<i>Incidenteel</i> <i>Overheveling</i>
<i>Taakveld: 2.1 Verkeer en vervoer</i>		<i>Portefeuillehouder</i>	<i>R. Steintjes</i>

### **Toelichting**

Het mobiliteitsfonds heeft tot doel om maatregelen die nodig zijn ten behoeve van verkeersveiligheid en – afwikkeling uit te voeren. Voor de komende jaren is zijn er middelen beschikbaar gesteld en aan projecten toebedeeld. In 2023 zijn er de middelen (nog) niet ingezet, maar toebedeeld aan projecten die later uitgevoerd worden.

3.1.1.12	<i>Uitvoeringsbudget capaciteit vastgoed en grondzaken</i>	2023: € 75.000 V 2023: € 75.000 N	<i>Incidenteel</i> <i>Overheveling</i>
<i>Taakveld: 8.3 Wonen en bouwen</i>		<i>Portefeuillehouder</i>	<i>H. Bulten</i>

### **Toelichting**

In de 1e Bestuurlijke monitor 2023 is tijdelijk budget beschikbaar gekomen voor het aantrekken van tijdelijke personele capaciteit. Deze tijdelijke versterking is per 1 december 2023 gestart. Het restantbedrag wordt overgeheveld naar 2024 en incidenteel toegevoegd aan de loonsom 2024.

3.1.1.13	<i>Cultuurhistorie en monumenten</i>	2023: € 70.000 V 2023: € 70.000 N	<i>Incidenteel</i> <i>Overheveling</i>
<i>Taakveld: 5.5 Cultureel erfgoed</i>		<i>Portefeuillehouder</i>	<i>R. Hummelink</i>

### **Toelichting**

De middelen voor cultuurhistorie en monumenten zijn dit jaar niet allemaal besteed omdat er verkenningen zijn uitgevoerd op basis waarvan een prioriteit gesteld kan worden waar maatregelen als eerste plaats vinden. In 2024 zijn deze middelen nodig boven op het regulier budget om de gewenste projecten in uitvoering te brengen.



## 3.2 Ontwikkelingen Programma Sociale en veerkrachtige samenleving

Bedragen x € 1.000

Tabel 4

Nr.	Taakveld	PfH	Onderwerp	Bruto afwijking	Waarvan Bestemmings-reserve / voorziening	Waarvan bestemmings-voorstel	Netto afwijking
3.2.1.1	6.1	RH	Wijkgericht maatwerk	€ 55	€ -	€ 55	€ -
3.2.1.2	5.1	PM	Bestuursopdracht Rozengarde	€ 30	€ -	€ 30	€ -
3.2.1.3	5.1	PM	Doorontwikkeling sportbeleid	€ 25	€ -	€ 25	€ -
3.2.1.4	6.5	JH	Aanpak tekorten arbeidsmarkt	€ 57	€ -	€ 57	€ -
<b>Totaal</b>				€ 167	€ -	€ 167	€ -

### 3.2.1 Toelichting op afwijkingen budgetten om over te hevelen naar 2023 (bestemmingsvoorstellen)

<i>3.2.1.1 Wijkgericht maatwerk</i>	<i>2023: € 55.000 V</i>	<i>Incidenteel</i>
	<i>2023: € 55.000 N</i>	<i>Overheveling</i>
<i>Taakveld: 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie</i>	<i>Portefeuillehouder</i>	<i>R. Hummelink</i>

#### Toelichting

Voor het jaar 2023 wordt verwacht dat een deel van het budget wijkgericht maatwerk ter grootte van € 55.000 (nog) niet tot besteding komt. Dit verwachte restantbudget bestaat uit twee delen. Een deel (€ 30.000) is het gevolg van vertragingen in de uitvoering van een aantal projecten wijkgericht maatwerk, zoals het Burgerinitiatief Vanrail Gaanderen. Het andere deel (€ 25.000) betreft initiatieven ten behoeve van participatie, zoals het inrichten van een online platform participatie. De structurele uitvoering van participatie is onderdeel van de betreffende projecten, de reguliere opleidingsbudgetten en de al ingevulde formatie van de adviseur participatie. In programma 4 (nummer 3.4.2.11) is het onderdeel participatieplatform opgenomen voor het deel opleiding en scholing.

Om deze nu goed lopende initiatieven/projecten doorgang te laten vinden vanuit het jaar 2023 naar 2024 wordt voorgesteld het resterende bedrag wijkgericht maatwerk van € 55.000 naar 2024 over te hevelen.

<i>3.2.1.2 Budget Bestuursopdracht Rozengarde</i>	<i>2023: € 30.000 V</i>	<i>Incidenteel</i>
	<i>2023: € 30.000 N</i>	<i>Overheveling</i>
<i>Taakveld: 5.1 Sportbeleid en activering</i>	<i>Portefeuillehouder</i>	<i>P. Moors</i>

#### Toelichting

De raad heeft geld beschikbaar gemaakt voor een onderzoek naar de toekomst van zwembad Rozengarde. Uitvoering van deze bestuursopdracht zal plaatsvinden in 2024. Voorstel is om het budget voor deze bestuursopdracht over te hevelen naar 2024.

<i>3.2.1.3 Nieuw sportbeleid</i>	<i>2023: € 25.000 V</i>	<i>Incidenteel</i>
	<i>2023: € 25.000 N</i>	<i>Overheveling</i>
<i>Taakveld: 5.1 Sportbeleid en activering</i>	<i>Portefeuillehouder</i>	<i>P. Moors</i>

#### Toelichting

Voor de ontwikkeling van nieuw sport- en beweegbeleid en de herijking van het lokaal sportakkoord wordt voorgesteld voor 2024 een budget van € 25.000 over te hevelen. Deze middelen zijn in 2023 niet benut omdat eerst het Plan van aanpak GALA en het regionaal sportakkoord zijn herijkt en vastgesteld.

<i>3.2.1.4 Aanpak tekorten arbeidsmarkt</i>	<i>2023: € 57.000 V</i>	<i>Incidenteel</i>
	<i>2023: € 57.000 N</i>	<i>Overheveling</i>
<i>Taakveld: 6.5 Arbeidsparticipatie</i>	<i>Portefeuillehouder</i>	<i>J. Huizinga</i>

**Toelichting**

Voorgesteld wordt om de onderbesteding in 2023 van het budget aanpak tekorten arbeidsmarkt over te hevelen naar 2024 ten behoeve van de voortzetting campagne onbenut arbeidspotentieel en voortzetting campagne onverwachte hoek/Aju file.  
 Binnen regionale samenwerking meer accent/focus leggen op Doetinchem.

### 3.3 Ontwikkelingen Programma Aantrekkelijke, gezonde en duurzame leefomgeving

Bedragen x € 1.000

Tabel 5

Nr.	Taakveld	PfH	Onderwerp	Bruto afwijking	Waarvan Bestemmings-reserve / voorziening	Waarvan bestemmings-voorstel	Netto afwijking
3.3.1.1	5.7	IL	Boerderij Overstegen	€ 100	€ -	€ 100	€ -
3.3.1.2	8.1	IL	Vorbereiden en uitvoeren omgevingswet	€ 175	€ -	€ 175	€ -
3.3.1.3	8.1	IL	Bestuursopdrachten omgevingsvisie Doetinchem 2036	€ 65	€ -	€ 65	€ -
3.3.1.4	8.1	IL	Ontwikkelstrategie Doetinchem 2036	€ 50	€ -	€ 50	€ -
3.3.1.5	7.4	IL	Klimaatgelden	€ 459	€ -	€ 459	€ -
3.3.1.6	7.4	IL	Klimaatmaatregelen bij gebiedsontwikkeling	€ 100	€ -	€ 100	€ -
3.3.1.7	7.4	IL	Regionale energiestrategie (RES)	€ 135	€ -	€ 135	€ -
3.3.1.8	8.1	IL	Actualisatie bestemmingsplannen	€ 75	€ -	€ 75	€ -
3.3.1.9	8.2	HB	Opbrengst Wijnbergen Midden Westen	€ 56	€ -	€ 56	€ -
3.3.1.10	8.1	RH	Dorpdeal Gaanderen	€ 165	€ -	€ 165	€ -
<b>Totaal</b>				€ 1.380	€ -	€ 1.380	€ -

#### 3.3.1 Toelichting op afwijkingen budgetten om over te hevelen naar 2023 (bestemmingsvoorstellen)

3.3.1.1 Boerderij Overstegen 2023: € 100.000 V Incidenteel  
2023: € 100.000 N Overheveling

Taakveld: 5.7 Openbaar groen en (openlucht) Portefeuillehouder R. Steintjes  
recreatie

#### Toelichting

Op 4 november 2021 heeft de raad de motie 'natuurcentrum Doetinchem' aangenomen. In 2022 heeft het college besloten om een onderzoek te starten naar de herbesteding van een leegstaande boerderij in Natuurpark Overstegen richting een maatschappelijke natuur-/educatiefunctie die past bij de uitstraling van het betreffende natuurpark.

In de begroting van 2023 zijn door de raad middelen vrijgemaakt voor het ontwikkelen van een 'natuurcentrum' in deze boerderij (lees: 'gecorrigeerde Begroting 2023' pagina 89-90 onderdeel '59. Herbesteding boerderij Natuurpark Overstegen'). Het plan daarvoor wordt gemaakt door Doetinchemse natuur- & groenorganisaties en zij zijn hiermee in 2022 aan de slag gegaan. Als organisaties waarin vooral vrijwilligers draaien, hebben zij dit nog niet kunnen afronden en hebben zij meer tijd nodig om een gedegen plan bij de gemeente in te kunnen dienen. Dit betekent dat het plan mogelijk pas in het begrotingsjaar 2024 voor besluitvorming aan het college kan worden aangeboden. Hiermee kunnen de gereserveerde middelen pas in dat jaar worden toegewezen.

3.3.1.2 Vorbereiden en uitvoeren 2023: € 175.000 V Incidenteel  
omgevingswet

2023: € 175.000 N Overheveling

Taakveld: 8.1 Ruimte en leefomgeving Portefeuillehouder I. Lambregts

#### Toelichting

In het jaar 2023 is, net als de daaraan voorafgaande jaren veel inzet gepleegd op de voorbereiding van de inwerkingtreding van de Omgevingswet per 1 januari 2024. Het is voor een groot gedeelte gelukt deze voorbereiding met de vaste formatie op te pakken. Op onderdelen is gebruik gemaakt van externe inhuur maar dat was minder dan voorzien. Daarbij was het ook erg lastig om op de arbeidsmarkt geschikte mensen te vinden die op inhuurbasis ons konden helpen. Daarom hoefde en kon het beschikbare budget niet volledig worden aangesproken. Het verwachte voordeel bedraagt € 345.000. Nu al is bekend dat de verdere implementatie van de Omgevingswet in het eerste jaar (2024) nog de nodige vraagstukken en extra inzet zal vragen van Gemeenten. Hiervoor is extra inzet nodig en wellicht dienen er ook nog aanvullende investeringen te worden gedaan in ondersteunende software. Voorgesteld

wordt daarom de helft van het budget over het jaar 2023 groot € 175.000 over te hevelen naar het jaar 2024.

<i>3.3.1.3 Bestuursopdrachten omgevingsvisie Doetinchem 2036</i>	<i>2023: € 65.000 V</i>	<i>Incidenteel</i>
	<i>2023: € 65.000 N</i>	<i>Overheveling</i>
<i>Taakveld: 8.1 Ruimte en leefomgeving</i>	<i>Portefeuillehouder</i>	<i>I. Lambregts</i>

In het najaar 2023 stelden we de eerste omgevingsvisie vast. Deze vaststelling was een mijlpaal voor afronding van de fase van totstandkoming. Tegelijkertijd is het een startpunt voor het werken onder de Omgevingswet vanaf 2024. De omgevingsvisie is een dynamisch document. Ook na de vaststelling moeten nog stappen gezet worden. Denk hierbij aan de uitwerking van de omgevingsvisie in omgevingsprogramma's, het uitwerken van een afwegingskader voor het maken van beleidskeuzes (prioritering) en procesuitlijning voor beleidsactualisatie. Deze activiteiten passen niet in de beschikbare formatie waardoor tijdelijke externe inhuur of gedeeltelijke uitbesteding aan de orde zal zijn. Voorgesteld wordt daarom het nog beschikbare budget uit 2023 over te hevelen naar het jaar 2024.

<i>3.3.1.4 Ontwikkelstrategie Doetinchem 2036</i>	<i>2023: € 50.000 V</i>	<i>Incidenteel</i>
	<i>2023: € 50.000 N</i>	<i>Overheveling</i>
<i>Taakveld: 8.1 Ruimte en leefomgeving</i>	<i>Portefeuillehouder</i>	<i>I. Lambregts</i>

### **Toelichting**

Het project Doetinchem 2036 is volop in ontwikkeling. In het afgelopen jaar zijn de nodige stappen gezet die in financiële zin pasten in de beschikbare budgetten. Voor 2024 staan nieuwe stappen in de planning waarvoor naar verwachting extra middelen nodig zijn. Er is sprake van een langjarig project waarbij het beschikbare gestelde budget om de benodigde strategische stappen voor te bereiden absoluut nodig is. Voorgesteld wordt het bedrag van 50.000 euro over te hevelen naar het jaar 2024.

<i>3.3.1.5 Klimaatgelden</i>	<i>2023: € 458.775 V</i>	<i>Incidenteel</i>
	<i>2023: € 458.775 N</i>	<i>Overheveling</i>
<i>Taakveld: 7.4 Milieubeheer</i>	<i>Portefeuillehouder</i>	<i>R. Steintjes</i>

### **Toelichting**

In 2020 is gestart met de warmtetransitievisie Doetinchem. Na vaststelling worden nu voor de wijken plannen opgesteld samen met bewoners en eigenaren om te komen tot alternatieven voor aardgas. Deze aanpak gaat uit van een participatief traject met bewoners en betrokken partijen. Dit zijn langlopende, intensieve trajecten die de komende jaren in alle buurten in de gemeente spelen. Het beschikbare budget moet over meerdere jaren ingezet worden.

<i>3.3.1.6 Klimaatmaatregelen bij gebiedsontwikkelingen</i>	<i>2023: € 100.000 V</i>	<i>Incidenteel</i>
	<i>2023: € 100.000 N</i>	<i>Overheveling</i>
<i>Taakveld: 7.4 Milieubeheer</i>	<i>Portefeuillehouder</i>	<i>R. Steintjes</i>

### **Toelichting**

Dit jaar is er een plan opgesteld om hittestress tegen te gaan. Verschillende projecten worden in 2024 en 2025 uitgevoerd om de gewenste doelen te bereiken. Afgelopen jaar is er minder geld aan uitvoering besteed omdat hiervoor eerst het plan noodzakelijk was. Het accent zal de komende jaren verschuiven richting uitvoering. De middelen zijn daarvoor nodig.

3.3.1.7 Regionale energiestrategie (RES)	2023: € 135.000 V	Incidenteel
	2023: € 135.000 N	Overheveling
Taakveld: 7.4 Milieubeheer	Portefeuillehouder	R. Steintjes

### Toelichting

De RES 1.0 is in 2021 opgesteld. Er wordt nu gewerkt aan de RES 2.0. Hiervoor zijn regionale middelen beschikbaar gesteld vanuit het Rijk (voor de Achterhoekse gemeenten, Waterschap en provincie). Een deel van de beschikbare middelen is nog niet uitgegeven, maar maakt onderdeel uit van het proces om te komen tot een RES 2.0. Te denken valt aan onderzoekskosten en begeleidingskosten. Dit zal het komend jaar plaatsvinden om zo te komen tot de gewenste herijking van de RES 1.0.

3.3.1.8 Actualisatie bestemmingsplannen (wordt omgevingsplan)	2023: € 75.000 V	Incidenteel
	2023: € 75.000 N	Overheveling
Taakveld: 8.1 Ruimte en leefomgeving	Portefeuillehouder	I. Lambregts

### Toelichting

Met de uitgestelde inwerkingtreding van de Omgevingswet is een deel van de verwachte kosten niet gemaakt. De verwachting is dat komend jaar extra inzet nodig is om wijzigingen van het omgevingsplan eigen én mogelijk te maken. Het opstellen van het definitieve omgevingsplan wordt ook benut om voor het landelijk gebied in het omgevingsplan weer een planologische regeling te hebben met ontwikkelmogelijkheden, mits het landelijk en provinciaal beleid daar de ruimte voor biedt. Daarnaast kan door het werken met de Omgevingswet en actualiteiten met een ruimtelijk component/ander beleid dat ruimtelijk juridisch moet worden geborgd (bijvoorbeeld landbouw, klimaat, economie en zorg), blijken dat aanvullende inzet nodig is.

3.3.1.9 Opbrengst verkoop Wijnbergen het Midden en het Westen	2023: € 56.000 V	Incidenteel
	2023: € 56.000 N	Overheveling
Taakveld: 8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	Portefeuillehouder	I. Lambregts

### Toelichting

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. Dit budget is incidenteel overgeheveld vanwege de verwachte aanpassingen aan de openbare ruimte (hoek Wals – De ketting, Kapperskolkweg) die volgen. Deze aanpassingen zijn in voorbereiding. Het verwachte restantbedrag wordt overgeheveld naar 2024.

3.3.1.10 Dorpendeal Gaanderen	2023: € 165.000 V	Incidenteel
	2023: € 165.000 N	Overheveling
Taakveld:	Portefeuillehouder	R. Hummelink

### Toelichting

De dorpendeal Gaanderen 'van goed naar beter' bestaat uit een subsidieregeling van de provincie Gelderland en een gemeentelijke bijdrage. De gemeentelijk bijdrage bedraagt € 174.600. Voor het jaar 2023 wordt verwacht dat een groot deel van het incidentele budget nog niet tot besteding komt. Het verwachte restantbedrag ad € 165.000 wordt overgeheveld naar 2024.

## 3.4 Ontwikkelingen Programma Organisatie en financiën

Bedragen x € 1.000

Tabel 6

Nr.	Taakveld	PfH	Onderwerp	Bruto afwijking	Waarvan Bestemmings-reserve / voorziening	Waarvan bestemmings-voorstel	Netto afwijking
3.4.1.1	0.4	PM	Taxaties verzekeringen	€ 50	€ -	€ 50	€ -
3.4.1.2	0.4	PM	Optimalisatie debiteuren / VPA	€ 20	€ -	€ 20	€ -
3.4.1.3	0.4	PM	Project activa	€ 40	€ -	€ 40	€ -
3.4.1.4	0.4	MB	Scholingsregeling personeel	€ 50	€ -	€ 50	€ -
3.4.1.5	0.4	MB	Thuiswerkbeleid	€ 60	€ -	€ 60	€ -
3.4.1.6	0.8	HB	Arbeidsmarkttuitdagingen	€ 47	€ -	€ 47	€ -
3.4.1.7	0.4	MB	Digitaal platform	€ 15	€ -	€ 15	€ -
3.4.1.8	0.1	MB	Wet Open Overheid (WOO)	€ 250	€ -	€ 250	€ -
3.4.1.9	0.8	HB	Functioneel beheer motie en thuiswerkbeleid	€ 90	€ -	€ 90	€ -
3.4.1.10	0.8	HB	Ontwikkelbudget strategische HR-visie	€ 100	€ -	€ 100	€ -
3.4.1.11	0.4	MB	Participatieplatform	€ 20	€ -	€ 20	€ -
<b>Totaal</b>				€ 742	€ -	€ 742	€ -

### 3.4.1 Toelichting op afwijkingen budgetten om over te hevelen naar 2023 (bestemmingsvoorstellen)

<i>3.4.1.1 Taxaties verzekeringen</i>	<i>2023: € 50.000 V</i>	<i>Incidenteel</i>
	<i>2023: € 50.000 N</i>	<i>Overheveling</i>
<i>Taakveld: 0.4 Overhead</i>	<i>Portefeuillehouder</i>	<i>H. Bulten</i>

#### Toelichting

In het kader van de externe taxatie van panden van gemeente Doetinchem ten behoeve van onze brandverzekering dient het toegekende budget (ad. €50.000) overgeheveld te worden naar 2024. Het traject hiertoe start wel in 2023, maar de prestatielevering en facturatie zal naar verwachting plaatsvinden in 2024. Er dient een plausibel en objectief inkooptraject doorlopen te worden voor deze taxaties, waarna de juiste taxatie partij geselecteerd kan worden. Dat traject loopt nu. Na de gunning komt er echter ook een afhankelijkheid van de planning van de partij die de taxaties gaat uitvoeren. Het is zeer aannemelijk dat de eerdergenoemde (afronding van de) prestatielevering en de facturatie plaats zal vinden in 2024.

<i>3.4.1.2 Optimalisatie debiteuren / VPA</i>	<i>2023: € 20.000 V</i>	<i>Incidenteel</i>
	<i>2023: € 20.000 N</i>	<i>Overheveling</i>
<i>Taakveld: 0.4 Overhead</i>	<i>Portefeuillehouder</i>	<i>H. Bulten</i>

#### Toelichting

Voor het project optimalisatie debiteuren is gedurende 2023 de keus gemaakt om eerst het maximaal uitnutten van de bestaande systemen prioriteit te geven. Dit was ten tijde van de aanmelding van €40.000 destijds nog niet te voorzien en hangt anderzijds ook samen met de extra inspanningen en complexiteit (in systemen tijd) die gepaard gaan met de verplichtingenadministratie (VPA). Omdat het project VPA doorloopt in 2024, en de koers om eerst maximaal de huidige systemen binnen debiteuren uit te nutten van kracht blijft, is om een deel van het toegekende budget (€ 20.000) voor optimalisatie debiteuren over te hevelen naar 2024 ten gunste van het project VPA.

<i>3.4.1.3 Optimalisatie boekhoudkundig proces activa 2023: € 40.000 V</i>	<i>Incidenteel</i>
<i>2023: € 40.000 N</i>	<i>Overheveling</i>
<i>Taakveld: 0.4 Overhead</i>	<i>Portefeuillehouder H. Bulten</i>

### **Toelichting**

In het eerste half jaar van 2023 is er een onderzoek gedaan naar het optimaliseren van de administratieve procesgang rondom "activa". Dit proces kent verbeterpunten, het betreffen historische knelpunten en verouderde uitgangspunten. Daarnaast zijn er vanuit de accountantscontroles ook verbeterpunten ontstaan. Team Concern Control en team Administratie en Inkoop hebben in 2023 een start gemaakt om dit verbeterproces in samenwerking op te pakken voor het deel dat in eigen beheer kon worden gedaan. Een deel kon vanwege het gespecialiseerd karakter van de werkzaamheden niet intern worden opgepakt. Voor deze specialistische werkzaamheden is er 4 maanden lang een (Centric) specialist op het gebied van de activa voor 4 uur per week nodig. Door uitloop op de eigen werkzaamheden en de beperkte tijd die dit jaar na het vaststellen van de tweede bestuurlijke monitor nog resteert om de gewenste werkzaamheden op te pakken, wordt gevraagd om dit budget van € 40.000 over te hevelen naar volgend jaar, zodat vanaf januari 2024 op de specialistische werkzaamheden kan worden ingehuurd.

<i>3.4.1.4 Scholingsregeling personeel</i>	<i>2023: € 50.000 V</i>	<i>Incidenteel</i>
	<i>2023: € 50.000 N</i>	<i>Overheveling</i>
<i>Taakveld: 0.4 Overhead</i>	<i>Portefeuillehouder</i>	<i>M. Boumans</i>

### **Toelichting**

We hebben een nieuwe Scholingsregeling met de Ondernemingsraad afgesproken, die iedere medewerker individuele trekkingsrechten geeft en nog meer in staat stellen hun eigen vorming en opleiding vorm te geven. We verwachten met het structureel beschikbare budget uit te kunnen komen, maar weten niet precies hoe de regeling uitwerkt. Om een mogelijk groter beslag op de trekkingsrechten op te kunnen vangen dan voorzien, wordt een eenmalig budget gevraagd.

<i>3.4.1.5 Thuiswerkbeleid</i>	<i>2023: € 60.000 V</i>	<i>Incidenteel</i>
	<i>2023: € 60.000 N</i>	<i>Overheveling</i>
<i>Taakveld: 0.4 Overhead</i>	<i>Portefeuillehouder</i>	<i>M. Boumans</i>

### **Toelichting**

Doorlooptijd van het project is langer dan verwacht. Dit heeft o.a. te maken met de aanbesteding die in september 2023 is goedgekeurd. In 2024 wordt het thuiswerkbeleid uitgevoerd. Het budget is nodig (doorgeschoven vanuit voorgaand jaar) voor de financiering van door medewerkers zelf al aangeschafte thuiswerkmiddelen.

<i>3.4.1.6 Arbeidsmarktuiddagingen</i>	<i>2023: € 47.000 V</i>	<i>Incidenteel</i>
	<i>2023: € 47.000 N</i>	<i>Overheveling</i>
<i>Taakveld: 0.8 Overige baten en lasten</i>	<i>Portefeuillehouder</i>	<i>M. Boumans</i>

### **Toelichting**

In 2022 is er voor twee jaar budget beschikbaar gesteld voor de arbeidsmarktuiddagingen. Door het besluitvormingsproces wordt in 2023 naar verwachting niet het volledige bedrag uitgegeven. Om ten volle te kunnen investeren in de arbeidsmarktuiddagingen zoals oorspronkelijk bedoeld is het verstandig om het toegekende budget voor de complete looptijd beschikbaar te houden.

Kortom, het budget voor arbeidsmarktuiddagingen is noodzakelijk omdat het de organisatie in staat stelt om concurrerend te blijven, talent aan te trekken en te behouden en effectief te



reageren op de voortdurend veranderende behoeften en verwachtingen van de arbeidsmarkt. Het is een investering in de toekomstige groei en duurzaamheid van de organisatie.

3.4.1.7 <i>Digitaal leerplatform</i>	2023: € 15.000 V	Incidenteel
	2023: € 15.000 N	Overheveling
<i>Taakveld: 0.4 Overhead</i>	<i>Portefeuillehouder</i>	<i>M. Boumans</i>

### **Toelichting**

In 2022 is besloten om een digitaal leerplatform aan te schaffen (visvijver) en deze voor de duur van drie jaar, vanaf de live gang in 2023, beschikbaar te stellen voor alle medewerkers van de gemeente Doetinchem. Om de kosten en ontwikkelingen van dit platform te betalen is het belangrijk dat het restant bedrag 2023 wordt overgeheveld naar 2024. Dit kan worden gebruikt voor extra licenties voor medewerkers, extra ontwikkelingen of andere zaken binnen het digitaal platform.

3.4.1.8 <i>Wet Open Overheid</i>	2023: € 250.000 V	Incidenteel
	2023: € 250.000 N	Overheveling
<i>Taakveld: 0.1 Bestuur</i>	<i>Portefeuillehouder</i>	<i>P. Moors</i>

### **Toelichting**

In 2023 zijn de noodzakelijke acties uitgevoerd. In september 2023 is de taak rondom WOO intern op een andere plek belegd. Extra onderdelen die oorspronkelijk bedacht waren zijn nog niet ingezet. Enerzijds omdat toegezegde landelijke techniek niet gereed is. Anderzijds omdat intern het project anders is ingericht. We verwachten in 2024 hier een inhaalslag op te maken waardoor we verzoeken de resterende middelen van 2023 mee te nemen naar 2024. Dit gaan we inzetten voor het technische platform waarop we actief openbaar kunnen maken.

3.4.1.9 <i>Overheveling personeelsbudgetten functioneel beheer motion en thuiswerkbeleid</i>	2023: €90.000 V	Incidenteel
	2023: €90.000 N	Overheveling
<i>Taakveld: 0.8 Overige baten en lasten</i>	<i>Portefeuillehouder</i>	<i>M. Boumans</i>

### **Toelichting**

Er ontstaat ruimte doordat er tijdelijk geen bezetting is. Voorgesteld wordt om € 90.000 van dit budget over te hevelen voor enerzijds het functioneel beheer van personeelsregistratiesysteem motion en anderzijds voor de uitvoering van het thuiswerkbeleid.

#### *Functioneel beheerder personeelsregistratiesysteem Motion 2024*

Helaas hebben we op het functioneel beheer te kampen met langdurige ziekte. Daarnaast willen we graag door ontwikkelen met ons personeelsregistratiesysteem. We willen onderzoeken of het wenselijk is om over te gaan op Motion 2.0. De verwachte kosten bedragen € 50.000.

#### *Uitvoeren thuiswerkbeleid 2024*

Ten behoeve van de uitvoering van het thuiswerkbeleid is extra capaciteit nodig zowel bij team HR en communicatie als bij het team administratie en inkoop. Het gaat om de volgende werkzaamheden:

- a. Werk in voorbereiding (ontlasting teams HR, Inkoop en administratie)
- b. Administratieve ondersteuning voor 'bulk'

De verwachte kosten bedragen € 50.000.



3.4.1.10	Ontwikkelbudget strategische HR-visie – project Strategisch Personeelsplan	2023: €100.000 V	Incidenteel
		2023: €100.000 N	Overheveling
	Taakveld: 0.8 Overige baten en lasten	Portefeuillehouder	M. Boumans

### Toelichting

Voorgesteld wordt om een ontwikkelbudget voor strategische HR-beleid te creëren waarmee een Strategisch Personeelsplan kan worden opgesteld. Dit om ook meer zicht te hebben op toekomstige overschotten of tekorten op de loonsom. Het gaat dan om:

- 1) inhuur advieswerk bijv. HR-adviseur om interne collega's vrij te maken om dit project te kunnen begeleiden;
- 2) inhuur expertise bijv. strategisch personeelsplan.

Het strategisch personeelsplan vormt de basis voor de toekomst. De organisatie krijgt zicht op de belangrijke statistieken van de organisatie (uitstroom, functioneren, talenten) die kunnen worden gebruikt om concrete HR-keuzes te maken, bijvoorbeeld: interne doorstroom/vacaturemarkt, stage- en traineebeleid, demotiebeleid, wijze van werven (W&S beleid) etc.

3.4.1.11	Participatieplatform	2023: € 20.000 V	Incidenteel
		2023: € 20.000 N	Overheveling
	Taakveld: 0.4 Overhead	Portefeuillehouder	P. Moors

### Toelichting

Begin 2024 ligt het participatiebeleid en het werkplan 2024 voor ter besluitvorming in uw raad. In het werkplan is een leerprogramma en het opzetten van een online participatieplatform opgenomen. Kern van het leerprogramma is 'leren door doen'. Medewerkers krijgen een methodiek aangereikt, gaan aan de slag en leren en evalueren met elkaar. Doel van het participatieplatform is om ook mensen te horen die doorgaans niet vooraan staan en daarmee ook een breder geluid uit de samenleving op te halen.

Voorgesteld wordt om hiervoor een budgetoverheveling te doen van € 20.000 uit het budget centraal opleidingsbudget. De middelen worden ingezet voor het opleiden van: masterteam en basisteam, workshop, cursussen en intervisie ten behoeve van het participatieplatform.

De overheveling heeft een relatie met het wijkgericht maatwerk (zie nummer 3.2.1.1).

## 4. Technische wijzigingen begroting 2023

In dit hoofdstuk worden de laatste budgettaire neutrale begrotingswijzigingen voor het jaar 2023 opgenomen. Het betreffen mutaties welke budgettaire neutrale begrotingswijzigingen zijn en van invloed zijn op het niveau van lasten, baten of mutaties op reserves van een programma:

- 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 dit document worden alleen de gevolgen voor 2023 opgenomen. Deze mutaties leiden tot een wijziging van de programmabegroting 2023.

In tabel 7 treft u een overzicht aan van de technische wijzigingen 2023. Deze mutaties worden vervolgens ná de tabel toegelicht.

Bedragen x € 1.000

Tabel 7

Nr.	Programma	Taakveld	Onderwerp	Baten	Lasten	Saldo
4.6	2. Sociale en veerkrachtige samenleving	4.3	Budgetneutrale verschuivingen budgetten	€ -	€ 157	€ -157
4.6	2. Sociale en veerkrachtige samenleving	6.1	Budgetneutrale verschuivingen budgetten	€ 1.077	€ 1.077	€ -
4.5	2. Sociale en veerkrachtige samenleving	6.1	Gemeentefonds (septembercirculaire 2023)	€ -	€ 68	€ -68
4.2	2. Sociale en veerkrachtige samenleving	6.1	Ontheemden Oekraïne	€ 1.458	€ 1.458	€ -
4.8	2. Sociale en veerkrachtige samenleving	6.2	Budgetneutrale verschuivingen budgetten	€ -	€ 81	€ -81
4.6	2. Sociale en veerkrachtige samenleving	6.3	Budgetneutrale verschuivingen budgetten	€ -	€ 80	€ -80
4.5	2. Sociale en veerkrachtige samenleving	6.4	Gemeentefonds (septembercirculaire 2023)	€ -	€ 120	€ -120
4.6	2. Sociale en veerkrachtige samenleving	6.5	Budgetneutrale verschuivingen budgetten	€ -	€ -16	€ 16
4.5	2. Sociale en veerkrachtige samenleving	6.6	Gemeentefonds (septembercirculaire 2023)	€ -	€ 1	€ -1
4.6	2. Sociale en veerkrachtige samenleving	6.71	Budgetneutrale verschuivingen budgetten	€ -	€ -112	€ 112
4.5	2. Sociale en veerkrachtige samenleving	6.81	Gemeentefonds (septembercirculaire 2023)	€ -	€ 228	€ -228
4.1	2. Sociale en veerkrachtige samenleving	7.1	Gelden Integraal zorgakkoord (IZA) 2023	€ 2.600	€ 2.600	€ -
4.7	2. Sociale en veerkrachtige samenleving	5.1	Bijdrage De Pol dorpendeal Gaanderen	€ -	€ -15	€ 15
4.8	2. Sociale en veerkrachtige samenleving	6.1	Arbeidsmarktregio	€ 500	€ -	€ 500
	<b>Totaal 2. Sociale en veerkrachtige samenleving</b>			€ 5.635	€ 5.727	€ -92
4.5	3. Aantrekkelijke, gezonde en duurzame leefomgeving	7.4	Gemeentefonds (septembercirculaire 2023)	€ -	€ 6	€ -6
4.6	3. Aantrekkelijke, gezonde en duurzame leefomgeving	7.4	Budgetneutrale verschuivingen budgetten	€ -	€ -64	€ 64
4.9	3. Aantrekkelijke, gezonde en duurzame leefomgeving	7.4	Handhaving Voltastraat	€ 700	€ 700	€ -
4.7	3. Aantrekkelijke, gezonde en duurzame leefomgeving	8.1	Bijdrage De Pol dorpendeal Gaanderen	€ -	€ 15	€ -15
4.3	3. Aantrekkelijke, gezonde en duurzame leefomgeving	8.1	Subsidie provincie dorpendeal Gaanderen	€ 177	€ 177	€ -
	<b>Totaal 3. Aantrekkelijke, gezonde en duurzame leefomgeving</b>			€ 877	€ 834	€ 43
4.6	4. Organisatie en financiën	0.1	Budgetneutrale verschuivingen budgetten	€ -	€ -234	€ 234
4.5	4. Organisatie en financiën	0.1	Gemeentefonds (septembercirculaire 2023)	€ -	€ 7	€ -7
4.6	4. Organisatie en financiën	0.1	Budgetneutrale verschuivingen budgetten	€ -	€ -81	€ 81
4.6	4. Organisatie en financiën	0.4	Budgetneutrale verschuivingen budgetten	€ -	€ 34	€ -34
4.4	4. Organisatie en financiën	0.4	Overheveling budget energielasten	€ -	€ 124	€ -124
4.6	4. Organisatie en financiën	0.4	Budgetneutrale verschuivingen budgetten	€ -	€ 12	€ -12
4.5	4. Organisatie en financiën	0.7	Gemeentefonds (septembercirculaire 2023)	€ 2.440	€ -	€ 2.440
4.6	4. Organisatie en financiën	0.8	Budgetneutrale verschuivingen budgetten	€ 110	€ 202	€ -92
4.4	4. Organisatie en financiën	0.8	Overheveling budget energielasten	€ -	€ -124	€ 124
4.6	4. Organisatie en financiën	0.8	Budgetneutrale verschuivingen budgetten	€ -	€ 3	€ -3
4.6	4. Organisatie en financiën	0.8	Budgetneutrale verschuivingen budgetten	€ -	€ 48	€ -48
4.6	4. Organisatie en financiën	0.8	Budgetneutrale verschuivingen budgetten	€ -37	€ -	€ -37
4.6	4. Organisatie en financiën	0.8	Budgetneutrale verschuivingen budgetten	€ -55	€ -	€ -55
4.6	4. Organisatie en financiën	0.8	Budgetneutrale verschuivingen budgetten	€ -	€ -37	€ 37
4.6	4. Organisatie en financiën	0.8	Budgetneutrale verschuivingen budgetten	€ -	€ -55	€ 55
	<b>Totaal 4. Organisatie en financiën</b>			€ 2.458	€ -101	€ 2.559
4.5	5. Mutaties reserves	0.10	Gemeentefonds (septembercirculaire 2023)	€ -	€ 2.010	€ -2.010
4.5	5. Mutaties reserves	0.10	Arbeidsmarktregio	€ -	€ 500	€ -500
	<b>Totaal 5. Mutaties reserves</b>			€ -	€ 2.510	€ -2.510
	<b>Totaal</b>			€ 8.970	€ 8.970	€ -

4.1 Gelden Integraal zorgakkoord (IZA) 2023 2023: € 2.600.000 V Incidenteel  
2023: € 2.600.000 N

Taakveld: 7.1 Volksgezondheid Portefeuillehouder J. Huizinga

### Toelichting

De gemeente Doetinchem is gemandateerd ter uitvoering van het Integraal zorgakkoord (IZA) voor de regio Achterhoek. De gemeente ontvangt ongeveer € 2,6 miljoen euro exclusief btw (bcf) voor activiteiten/projecten om de zorg voor de toekomst goed, toegankelijk en betaalbaar te houden.

4.2 Ontheemden Oekraïne	2023: € 1.458.000 V Incidenteel 2023: € 1.458.000 N	
Taakveld: 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	Portefeuillehouder	M. Boumans

### Toelichting

Op basis van de laatste inzichten dienen we het exploitatiebudget te verhogen. De verhoging van de rijksbijdrage is grotendeels gebaseerd op de uitbreiding van het aantal opvangplekken bij de locatie Het Weerdje.

4.3 Subsidieregeling dorpendeal Gaanderen	2023: €177.315 V Incidenteel 2023: €177.315 N	
Taakveld: 8.1 Ruimte en leefomgeving	Portefeuillehouder	R. Hummelink

### Toelichting

De dorpendeal Gaanderen 'van goed naar beter' bestaat uit een subsidieregeling van de provincie Gelderland en een gemeentelijke bijdrage. De provinciale subsidie is al ontvangen en wordt als technische wijziging in de begroting verwerkt zodat de begrotingsrechtmatigheid wordt geborgd.

4.4 Overheveling budget energielasten	2023: € 124.000 V Incidenteel 2023: € 124.000 N	
Taakveld: 0.4 Overhead en 0.8 Overige baten en lasten	Portefeuillehouder	P. Moors

### Toelichting

Door de stijgende energiekosten zijn voor 2023 extra middelen begroot. Met deze technische wijzigingen worden de aanvullende middelen overgeheveld naar het juiste taakveld.

4.5 Gemeentefonds (septembercirculaire 2023)	2023: € 2.440.000 V Incidenteel 2023: € 2.440.000 N	
Taakveld: 0.7 Algemene uitkeringen etc / divers	Portefeuillehouder	H. Bulten / divers

### Toelichting

Bij raadsmededeling 2023-78 septembercirculaire gemeentefonds bent u geïnformeerd over de uitkomsten van deze circulaire voor de programmabegroting. Voor een toelichting verwijzen wij u naar deze raadsmededeling.

Hierin is ook aangegeven dat wij de gevolgen van deze circulaire voor 2023 verwerken in de eindwijziging van 2023. Het resultaat voor 2023 bedraagt € 2.010.000 voordelig. Het resultaat ad. € 2.010.000 wordt toegevoegd aan de algemene reserve.

Daarnaast zijn er voor 2023 ook weer een aantal mutaties op specifieke activiteiten in de circulaire opgenomen voor een bedrag van € 430.000. Deze leiden tot bijstelling in het gemeentefonds voor de gemeente Doetinchem en worden voorshands één op één doorvertaald naar de budgetten voor deze activiteit. De gevolgen hiervan voor het financieel resultaat van onze begroting 2023 zijn hiermee per saldo nihil.

4.6 Neutrale verschuivingen budgetten	2023: € 1.095.000 V 2023: € 1.095.000 N	Incidenteel
Taakveld: diverse taakvelden	Portefeuillehouder	Diverse collegeleden

### Toelichting

Binnen de verschillende taakvelden worden diverse budgetten herschikt. Het zijn budgettaire neutrale wijzigingen welke voornamelijk een relatie hebben met HR.

4.7 Bijdrage Stichting exploitatie de Pol dorpendeal Gaanderen	2023: € 15.000 V 2023: € 15.000 N	Incidenteel
Taakveld: 5.1 Sportbeleid en activering 8.1 Ruimte en leefomgeving	Portefeuillehouder	P. Moors R. Hummelink

### Toelichting

De dorpendeal Gaanderen 'van goed naar beter' bestaat uit een subsidieregeling van de provincie Gelderland, een bijdrage van verschillende partijen en een gemeentelijke bijdrage. Een deel van de bijdrage van Stichting exploitatie De Pol (€ 15.000) staat begroot onder het programma Sterke en veerkrachtige samenleving. Via een technische wijziging wordt dit overgezet naar het grootboeknummer van dorpendeal Gaanderen, die valt onder het programma Aantrekkelijke, gezonde en duurzame leefomgeving.

4.8 Arbeidsmarktregio	2023: € 500.000 V 2023: € 500.000 N	Incidenteel
Taakveld: 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	Portefeuillehouder	J. Huizinga

### Toelichting

De ontvangen middelen via het gemeentefonds blijven beschikbaar voor de Arbeidsmarktregio. Met het instellen van een nieuwe reserve (Reserve werkgelegenheid) worden de ontvangen middelen toegevoegd aan deze reserve. Via deze technische wijziging worden de ontvangen middelen in 2023 toegevoegd aan de reserve werkgelegenheid. Als in 2023 een deel van middelen wordt ingezet voor de uitgaven van de Arbeidsmarktregio dan wordt lager deel van de ontvangen middelen toegevoegd aan de nieuwe reserve.

4.9 Handhaving milieu Voltastraat	2023: € 700.000 V 2023: € 700.000 N	Incidenteel
Taakveld: 7.4 Milieubeheer	Portefeuillehouder	I. Lambregts

### Toelichting

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 over de Voltastraat 86a in de kwestie handhaving Voltastraat. Het totale bedrag is als voorschot toegekend en wordt in termijnen beschikbaar gesteld. In 2023 wordt € 700.000 als budget opgenomen om de kosten in 2023 te kunnen dekken.

## 5. Bijlage

### 5.1 Reserves

Voor de egalisatie van met name de Rijksbijdragen (met name gemeentefonds) voor de Arbeidsmarktregio wordt voorgesteld een nieuwe bestemmingsreserve in te stellen:

1. De naam van de bestemmingsreserve: Reserve werkgelegenheid;
2. Het specifieke doel van de reserve: Het doel van de reserve is het egaliseren van baten en lasten met betrekking tot de Arbeidsmarktregio. De beschikbare middelen worden ingezet voor de (toekomstige) uitgaven van de Arbeidsmarktregio;
3. De voeding van de reserve: De reserve wordt gevoed door Rijksbijdragen en andere bijdragen welke gerelateerd zijn aan de Arbeidsmarktregio;
4. De maximale hoogte van de reserve: Niet van toepassing;
5. De maximale looptijd: Niet van toepassing, met dien verstande dat de reserve werkgelegenheid wordt opgeheven zodra de Arbeidsmarktregio wordt beëindigd;
6. Rente toevoeging: Aan de reserve werkgelegenheid wordt géén rente toegevoegd.

## 5.2 Begrotingswijziging per taakveld

De begrotingswijziging 2023 in dit document kan als volgt vertaald worden naar de verschillende taakvelden.

Bedragen x € 1.000

Tabel 8

Taakveld	Baten vóór wijziging	Wijziging	Baten ná wijziging	Lasten vóór wijziging	Wijziging	Lasten ná wijziging
0.1 Bestuur	2.513	0	2.513	7.094	-559	6.535
0.10 Mutaties reserves	18.559	0	18.559	30.109	6.085	36.194
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten	22.740	0	22.740	712	0	712
0.2 Burgerzaken	986	0	986	2.374	0	2.374
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	36	0	36	0	0	0
0.4 Overhead	10.807	0	10.807	24.386	-15	24.371
0.5 Treasury	2.149	0	2.149	-186	0	-186
0.61 OZB woningen	5.041	0	5.041	653	0	653
0.62 OZB niet-woningen	6.264	0	6.264	0	0	0
0.63 Parkeerbelasting	3.067	0	3.067	0	0	0
0.64 Belastingen overig	1.063	0	1.063	487	0	487
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	164.022	2.440	166.462	11	0	11
0.8 Overige baten en lasten	2.697	18	2.715	8.038	-270	7.768
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	0	36	0	36
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	54	0	54	4.059	0	4.059
1.2 Openbare orde en veiligheid	197	0	197	1.827	0	1.827
2.1 Verkeer en vervoer	704	0	704	9.798	-75	9.723
2.2 Parkeren	260	0	260	3.386	-98	3.288
2.3 Recreatieve havens	20	0	20	6	0	6
2.4 Economische havens en waterwegen	0	0	0	0	0	0
2.5 Openbaar vervoer	0	0	0	11	0	11
3.1 Economische ontwikkeling	0	0	0	2.109	-510	1.599
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	14.943	0	14.943	15.491	0	15.491
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	160	0	160	102	0	102
3.4 Economische promotie	135	0	135	412	0	412
4.1 Openbaar basisonderwijs	0	0	0	0	0	0
4.2 Onderwijshuisvesting	6	0	6	4.220	0	4.220
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	5.443	0	5.443	8.856	157	9.013
5.1 Sportbeleid en activering	890	0	890	4.063	-70	3.993
5.2 Sportaccommodaties	1.000	0	1.000	3.216	0	3.216
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	211	0	211	3.903	0	3.903
5.4 Musea	0	0	0	99	0	99
5.5 Cultureel erfgoed	119	0	119	704	-70	634
5.6 Media	0	0	0	1.162	0	1.162
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	689	0	689	5.977	-100	5.877
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	18.404	2.535	20.939	25.383	2.048	27.431
6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	0	0	0	10.442	81	10.523
6.3 Inkomensregelingen	19.439	0	19.439	33.066	80	33.146
6.4 WSW en beschut werk	0	0	0	8.268	120	8.388
6.5 Arbeidsparticipatie	8.299	0	8.299	11.597	-73	11.524
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	0	0	0	2.095	1	2.096
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	686	0	686	13.022	-112	12.910
6.71A Hulp bij het huishouden (WMO)	0	0	0	0	0	0
6.71B Begeleiding (WMO)	0	0	0	0	0	0
6.71C Dagbesteding (WMO)	0	0	0	3.000	0	3.000
6.71D Overige maatwerkarrangementen (WMO)	0	0	0	0	0	0
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	169	0	169	2.931	0	2.931
6.72A Jeugdhulp begeleiding	80	0	80	227	0	227
6.72B Jeugdhulp behandeling	0	0	0	4.680	0	4.680
6.72C Jeugdhulp dagbesteding	0	0	0	180	0	180
6.72D Jeugdhulp zonder verblijf overig	0	0	0	1.400	0	1.400
6.73A Pleegzorg	0	0	0	1.300	0	1.300
6.73B Gezinsgericht	0	0	0	2.200	0	2.200
6.73C Jeugdhulp met verblijf overig	0	0	0	1.950	0	1.950
6.74A Jeugdhulp behandeling GGZ zonder verblijf	0	0	0	5.202	0	5.202
6.74B Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	0	0	0	750	0	750
6.74C Gesloten plaatsing	0	0	0	0	0	0
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	700	0	700	32.780	228	33.008
6.81A Beschermd wonen (WMO)	0	0	0	0	0	0
6.81B Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	0	0	0	0	0	0
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	0	0	0	300	0	300
6.82A Jeugdbescherming	192	0	192	1.787	0	1.787
6.82B Jeugdreclassering	0	0	0	200	0	200
7.1 Volksgezondheid	667	2.600	3.267	3.095	2.600	5.695
7.2 Riolering	6.683	0	6.683	4.942	0	4.942
7.3 Afval	9.131	0	9.131	7.303	0	7.303
7.4 Milieubeheer	1.860	700	2.560	5.364	-51	5.313
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	52	0	52	32	0	32
8.1 Ruimte en leefomgeving	184	177	361	3.204	-338	2.866
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	16.002	0	16.002	15.645	-56	15.589
8.3 Wonen en bouwen	2.295	0	2.295	4.158	-533	3.625
<b>Totaal</b>	<b>349.618</b>	<b>8.470</b>	<b>358.088</b>	<b>349.618</b>	<b>8.470</b>	<b>358.088</b>

### 5.3 Structurele doorwerking 2023

Voor een totaaloverzicht is in deze paragraaf de incidentele en structurele doorwerking van de verschillende mutaties opgenomen.

*Bedragen x € 1.000*

*Tabel 9*

<b>Omschrijving</b>	<b>Bedrag</b>
Structureel	0
Incidenteel	3.575
<b>Totaal</b>	<b>3.575</b>
Mutatie in de reserves	2.510
<b>Aansluiting met Tabel 1 - Bruto afwijking</b>	<b>6.085</b>