**Programmabegroting**

**Raadsvoorstel: Bestemming voordelig saldo jaarrekening 2023**

**Begrotingswijziging 2024 - 19** **Griffienummer:**

De raad van de gemeente Zutphen;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. .....
team Control, zaaknummer 695182

besluit:
de programmabegroting 2024 als volgt te wijzigen:

| **Uitgaven** | | Bedrag van verhoging | Bedrag van verlaging |
|---|---|---|---|
| *Programma 1 Politiek dichtbij* | | | |
| Budget Herinneringskalender | | 100.000 | |
| | | | |
| *Programma 2 Wonen en leefbaarheid* | | | |
| Budget burgerberaad energietransitie | | 250.000 | |
| Budget openbare ruimte Helbergen | | 65.800 | |
| Budget elementverharding | | 95.000 | |
| Budget Hanzehof | | 937.500 | |
| Budget toeristische bebording | | 100.000 | |
| | | | |
| *Programma 3 Werken en leren* | | | |
| Budget integraal accountmanagement | | 35.500 | |
| | | | |
| *Programma 4 Zorgen en samenleven* | | | |
| Budget thematafel dementie | | 15.800 | |
| Budget inclusie en diversiteit | | 25.000 | |
| | | | |
| *Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien* | | | |
| Budget automatisering | | 134.000 | |
| Budget RVU regeling | | 545.200 | |
| Budget facilitair (renovatie toiletgroepen en SUP wetgeving) | | 168.500 | |
| | *subtotaal* | *2.472.300* | |
| *Mutaties reserves* | | | |
| Toevoeging aan: | | | |
| Reserve onvoorzien onderhoud | | 150.000 | |
| Reserve vervanging inventaris | | 85.300 | |
| Reserve kantoorautomatisering | | 134.000 | |
| Reserve RVU | | 896.400 | |
| Reserve elementverharding | | 95.000 | |
| Reserve thematafels dementie | | 15.800 | |
| Reserve ontwerpkosten openbare ruimte | | 65.800 | |
| Reserve inclusie en diversiteit | | 25.000 | |
| Reserve Wijkgericht werken | | 750.000 | |
| Reserve doorontwikkeling organisatie | | 385.500 | |
| Reserve herinneren | | 100.000 | |
| Reserve energieneutrale maatregelen | | 250.000 | |
| Reserve Hanzehof | | 937.500 | |
| Reserve verkabeling hoogspanningsleidingen | | 1.500.000 | |
| Reserve toeristische bebording | | 100.000 | |
| Reserve versterken buurthuizen | | 400.000 | |
| Reserve Cultuur | | 283.000 | |
| | *subtotaal* | *6.173.300* | |
| | | 8.645.600 | 0 |

| **Inkomsten** | Bedrag van verhoging | Bedrag van verlaging |
|---|---|---|
| *Mutaties in reserves* | | |
| Bijdrage uit: | | |
| Algemene reserve | 6.173.300 | |
| Bijdragen uit: | | |
| Reserve onvoorzien onderhoud | 150.000 | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| Reserve vervanging inventaris | | 18.500 | |
| Reserve kantoorautomatisering | | 134.000 | |
| Reserve RVU | | 545.200 | |
| Reserve elementverharding | | 95.000 | |
| Reserve thematafels dementie | | 15.800 | |
| Reserve doorontwikkeling organisatie | | 35.500 | |
| Reserve ontwerpkosten openbare ruimte | | 65.800 | |
| Reserve inclusie en diversiteit | | 25.000 | |
| Reserve herinneren | | 100.000 | |
| Reserve energieneutrale maatregelen | | 250.000 | |
| Reserve Hanzehof | | 937.500 | |
| Reserve toeristische bebording | | 100.000 | |
| | *subtotaal* | *2.472.300* | |
| | | 8.645.600 | 0 |

| **Mutaties reserves** | Bedrag van de onttrekking | Bedrag van de toevoeging |
|---|---|---|
| Algemene reserve | 6.173.300 | 0 |
| | | |
| Reserve onvoorzien onderhoud | 150.000 | 150.000 |
| Reserve vervanging inventaris | 18.500 | 85.300 |
| Reserve kantoorautomatisering | 134.000 | 134.000 |
| Reserve RVU | 545.200 | 896.400 |
| Reserve elementverharding | 95.000 | 95.000 |
| Reserve thematafels dementie | 15.800 | 15.800 |
| Reserve ontwerpkosten openbare ruimte | 65.800 | 65.800 |
| Reserve inclusie en diversiteit | 25.000 | 25.000 |
| Reserve Wijkgericht werken | 0 | 750.000 |
| Reserve doorontwikkeling organisatie (concerncontrol) | 35.500 | 385.500 |
| Reserve herinneren | 100.000 | 100.000 |
| Reserve energieneutrale maatregelen | 250.000 | 250.000 |
| Reserve Hanzehof | 937.500 | 937.500 |
| Reserve toeristische bebording | 100.000 | 100.000 |
| Reserve versterken buurthuizen | 0 | 400.000 |
| Reserve verkabeling hoogspanningsleidingen | 0 | 1.500.000 |
| Reserve cultuur | 0 | 283.000 |
| *subtotaal* | *2.472.300* | *6.173.300* |
| | 8.645.600 | 6.173.300 |

| **Investeringen** | Bedrag van verhoging | Bedrag van verlaging |
|---|---|---|
| Krediet aanschaf kantoormeubilair en SUP wetgeving | 70.000 | |

Toelichting:
Het is gebruikelijk dat het saldo van een jaarrekening automatisch wordt verrekend met de Algemene reserve. Vanuit de Algemene reserve vindt dan eventueel een herbestemming van middelen plaats. Het jaarrekeningsaldo 2023 (€ 10.017.100 voordelig) wordt onder meer beïnvloed door een aantal (incidentele) voordelen. Voorgesteld wordt om het voordeel gedeeltelijk beschikbaar te stellen voor budgetten in 2024 of te storten in een aantal bestemmingsreserves. In totaal gaat het dan om een bedrag van € 6.173.300.
Per saldo neemt de Algemene reserve toe met € 3.843.800.

De raad voornoemd,

de voorzitter, de griffier,