VOORBLAD

ONTWERP
RAADSVOORSTEL

zaaknummer: 1073652

Onderwerp:	Saldo overheveling 2024 gemeente Zutphen
Programma:	1. Politiek dichtbij 2. Wonen en leefbaarheid 3. Werken en leren 4. Zorgen en samenleven 5. Algemene dekkingsmiddelen

Forum:	Oordeelsvormend	
Portefeuillehouder	Eva Boswinkel	
Inlichtingen bij:	Boersma, Rick	
	Telefoonnummer: 14 0575	E-mailadres: info@zutphen.nl

Soort bevoegdheid:	Budgetrecht Controlerend
Beleidsvrijheid:	Ruim
Programmabegrotingswijziging:	Ja

Het college van burgemeester en wethouders stelt de raad voor:

1. om een bedrag van afgerond € 10.640.000 vanuit het resultaat 2024 toe te voegen aan de algemene reserve;
2. om een bedrag van € 1.500.000 te onttrekken vanuit de algemene reserve ten gunste van de bestemmingsreserve Verkabeling hoogspanningsleidingen;
3. om een bedrag van € 937.500 te onttrekken vanuit de algemene reserve ten gunste van de bestemmingsreserve Hanzehof en vanuit deze reserve € 937.500 beschikbaar te stellen ten gunste van het exploitatiebudget onderhoud Hanzehof;
4. om een bedrag van € 89.400 te onttrekken vanuit de algemene reserve ten gunste van de nieuw op te richten bestemmingsreserve ‘Gebiedsvisie De Mars’ en vanuit deze reserve € 89.400 beschikbaar te stellen ten gunste van het budget ‘Bestuursopdracht Gebiedsvisie De Mars’;
5. om een bedrag van € 50.000 te onttrekken vanuit de algemene reserve ten gunste van de nieuw op te richten bestemmingsreserve ‘Actualiseren hoogbouwbeleid’ en vanuit deze reserve € 50.000 beschikbaar te stellen ten gunste van het budget ‘Actualiseren hoogbouwbeleid’;
6. om een bedrag van € 90.000 te onttrekken vanuit de algemene reserve ten gunste van de nieuw op te richten bestemmingsreserve ‘Actualiseren erfgoedportaal’ en vanuit deze reserve € 90.000 beschikbaar te stellen ten gunste van het budget ‘Actualiseren erfgoedportaal’;
7. de begroting 2025 dienovereenkomstig te wijzigen (begrotingswijziging 2025-14).

TOELICHTING

Inleiding
De jaarrekening 2024 sluit met een voordelig saldo van afgerond € 10.640.000. Voorgesteld wordt om dit bedrag te storten in de algemene reserve. Daarna kan bestemming van het saldo plaatsvinden.
Voorgesteld wordt een deel van het positieve saldo te bestemmen voor diverse doelen voor 2025 en verdere jaren. De bestemming kan onderverdeeld worden in twee categorieën:

1. Voorstellen voor overheveling voorgedragen door de raad. Dit gaat om twee voorstellen (besluitpunten twee en drie) van totaal € 2.437.500.
2. Voorstellen voor overheveling voorgedragen door het college. Dit gaat om drie voorstellen (besluitpunten vier tot en met zes) van totaal € 229.400.

Het totaal van alle voorstellen bedraagt € 2.666.900. De toevoeging aan de algemene reserve is na de saldo overheveling €7.973.100.

Beoogd effect
Bestemming van het resultaat van het positieve saldo van de jaarrekening 2024.

Argumenten
1.1 De Algemene reserve is de aangewezen reserve voor verrekening van het saldo van de jaarrekening 2024.
Het is gebruikelijk dat het batig saldo van een jaarrekening in eerste instantie wordt toegevoegd aan de algemene reserve. Vanuit de algemene reserve vindt dan eventueel een herbestemming van middelen plaats naar een aantal (nieuw op te richten) bestemmingsreserves.

In 2024 is een aantal middelen overgebleven. De raad heeft al besloten om een deel van deze middelen beschikbaar te stellen voor diverse doelen. Daarnaast willen wij een deel van de middelen gebruiken om noodzakelijke verbeteringen te doen vanuit bestaand beleid en wet- en regelgeving. Voor de volgende doelen willen wij in 2025 en verdere jaren een deel van de overgebleven middelen in 2024 gebruiken:

Voorstellen tot overheveling van middelen voor doelen waarvoor de raad eerder, via een raadsbesluit, al opdracht heeft gegeven tot een overheveling bij een positief jaarrekeningresultaat.

- Ondergronds brengen hoogspanningsleidingen € 1.500.000
- Reserve Hanzehof € 937.500

Daarnaast is er een aantal voorstellen die nieuw zijn of ontvangen middelen betreffen die wij weer in willen zetten voor een specifiek doel. Onderstaand is een korte toelichting gegeven per doel:

2 Verkabeling hoogspanningsleidingen € 1.500.000
Tijdens de raadsvergadering van 8 november 2021 is de motie ‘Reserve ondergrondse hoogspanningsleidingen’ aangenomen (2021-M0036). In de motie draagt de raad ons op 40% van het positieve jaarrekeningsaldo 2021 en verdere jaren te reserveren voor de verkabeling, met een maximum van € 1.5 miljoen per jaar, totdat 6.8 miljoen is gespaard. Voor 2024 houdt dit in dat € 1.5 miljoen gereserveerd moet worden voor de verkabeling.

3 Reserve Hanzehof € 937.500
Tijdens de voorjaarsnota 2021 heeft de raad besloten voor de jaren 2023, 2024 en 2025 jaarlijks € 937.500 van het verwachte positieve jaarrekeningresultaat te storten in een reserve ten behoeve van het achterstallig onderhoud van de Hanzehof.

4 Bestuursopdracht Gebiedsvisie De Mars € 89.400
Voor dit project geldt dat de uitvoering gestart is in 2024 en doorloopt en opgeleverd wordt in 2025. De gebiedsvisie is eind 2024 aangeboden aan de raad ter vaststelling.

5 Actualiseren hoogbouwbeleid € 50.000

De actualisatie hoogbouwvisie geeft zicht op de kaders voor ontwikkeling van gestapelde bouw en verdichting in de stad. Deze kaders zijn gewenst bij de ontwikkeling van (woning)bouwlocaties in de bestaande stad. De actualisatie hoogbouwvisie volgt op de vaststelling van de Omgevingsvisie gemeente Zutphen. De Omgevingsvisie gemeente Zutphen is op 26 mei 2025 vastgesteld.

7 Actualiseren erfgoedportaal € 90.000
Het is een wettelijke verplichting dat data over monumenten moeten kloppen en inzichtelijk moeten zijn voor monumenteneigenaren en initiatiefnemers. Het huidige systeem is in 2016 niet goed geïmplementeerd waardoor de infrastructuur onvoldoende functioneert. Dit eenmalige bedrag is bestemd voor het oplossen van de meest pregnante problemen, het opschonen van de data, en het ontwikkelen van een erfgoedinformatiestrategie, waardoor voortaan op basis van juiste informatie en feiten beslissingen genomen kunnen worden. Dit komt ten bate van de dienstverlening, het nakomen van wettelijke vereisten en kan nadrukkelijk tot bezuinigingen leiden, omdat de juiste keuzes kunnen worden gemaakt.

Kanttekeningen
Niet van toepassing.

Financiën
Na het verwerken van de voorgestelde saldo overhevelingen bedraagt de toename van de algemene reserve € 7.973.100 De algemene reserve bedraagt na dit voorstel €32.841.000 per 1 januari 2025, dit is exclusief de begrote onttrekkingen en stortingen in de algemene reserve in 2025. In 2025 staan onttrekkingen begroot van € 1.684.400. En stortingen van totaal €0.

Communicatie
Niet van toepassing

Uitvoering
Niet van toepassing

Evaluatie
Niet van toepassing

Bijlagen
1073652 - Bijlage 1 - Begrotingswijziging 2025-14

Stukken die ter inzage liggen

BESLUIT

De raad van de gemeente Zutphen,

gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders van DATUM met nummer 1073652;

gelet op artikel(en) 198 e.v. van de Gemeentewet;

b e s l u i t:

1. om een bedrag van afgerond € 10.640.000 vanuit het resultaat 2024 toe te voegen aan de algemene reserve;
2. om een bedrag van € 1.500.000 te onttrekken vanuit de algemene reserve ten gunste van de bestemmingsreserve Verkabeling hoogspanningsleidingen;
3. om een bedrag van € 937.500 te onttrekken vanuit de algemene reserve ten gunste van de bestemmingsreserve Hanzehof en vanuit deze reserve € 937.500 beschikbaar te stellen ten gunste van het exploitatiebudget onderhoud Hanzehof;
4. om een bedrag van € 89.400 te onttrekken vanuit de algemene reserve ten gunste van de nieuw op te richten bestemmingsreserve ‘Gebiedsvisie De Mars’ en vanuit deze reserve € 89.400 beschikbaar te stellen ten gunste van het budget ‘Bestuursopdracht Gebiedsvisie De Mars’;
5. om een bedrag van € 50.000 te onttrekken vanuit de algemene reserve ten gunste van de nieuw op te richten bestemmingsreserve ‘Actualiseren hoogbouwbeleid’ en vanuit deze reserve € 50.000 beschikbaar te stellen ten gunste van het budget ‘Actualiseren hoogbouwbeleid’;
6. om een bedrag van € 90.000 te onttrekken vanuit de algemene reserve ten gunste van de nieuw op te richten bestemmingsreserve ‘Actualiseren erfgoedportaal’ en vanuit deze reserve € 90.000 beschikbaar te stellen ten gunste van het budget ‘Actualiseren erfgoedportaal’;
7. de begroting 2025 dienovereenkomstig te wijzigen (begrotingswijziging 2025-14).

Aldus besloten in de openbare
vergadering van de raad van de gemeente
Zutphen, gehouden op:

De voorzitter, de griffier,