College van burgemeester en wethouders

Vergadering van: Zie voorblad

Team: Control

Opsteller: Rick Boersma

Telefoonnummer: 14 0575

De gemeenteraad informeren over – Verwerking DVO Actief Zutphen in de programmabegroting 2025-2028 – Informerend - Openbaar

Zaaknummer:	797909
Portefeuillehouder:	Eva Boswinkel
Openbaar:	Openbaar
Embargo (tot en met):	

Beknopte samenvatting

In december 2023 is de DVO tussen Actief Zutphen en de Gemeente Zutphen afgesloten. Omdat dit gebeurd is na het vaststellen van de programmabegroting 2024-2027, is de programmabegroting 2025-2028 de eerste mogelijkheid om de DVO te verwerken. Aangezien het voor ons tijdens de behandeling van de voorjaarsnota onbekend was wat de precieze financiële gevolgen zouden zijn, is hiervoor in de Voorjaarsnota 2024 een pm post opgenomen. Dit memo betreft enkel de wijzigingen in de begroting van de gemeente Zutphen om de DVO op een correcte manier in de programmabegroting 2025-2028 te verwerken, Actief Zutphen ontvangt op dit moment de bedragen die zijn afgesproken in de DVO.

In dit memo lichten wij een aantal belangrijke (financiële ontwikkelingen) toe:

1. In de DVO zijn we uitgegaan van realistisch begroten, dit houdt in dat bedragen die we in het verleden niet hebben begroot, maar achteraf wel betaalden, nu opgenomen zijn in de begroting. Hierdoor stijgen de begrote kosten voor 't Warnshuus en het zwembad (paragraaf Realistisch begroten).
2. Door het invoeren van een kostprijsdekkende huur, wat inhoudt dat ook de kapitaallasten onderdeel zijn van de huur, kunnen wij geen gebruik meer maken van de kapitaalreserves die hiervoor in het verleden zijn gevormd (paragraaf onttrekking kapitaalreserve).
3. Afwikkeling incidentele tekorten zwembad 2020 en 2021 (paragraaf Incidentele kosten)
4. Ontwikkelingen rondom de DVO buitensport en fiscale ontwikkelingen (paragraaf belangrijke ontwikkelingen)
5. Het totaal van de structurele en incidentele lasten is verwerkt in de paragraaf 'Financiële impact'.

Besluit

Het college besluit conform bijgaande memo de raad te informeren over de financiële verwerking van de afgesloten dienstverleningsovereenkomst met Actief Zutphen.

Bijlagen

797909 - Memo aan De gemeenteraad