



ONTWERP RAADSVOORSTEL

zaaknummer: 695182

Onderwerp:	Saldo overheveling 2023
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 € 10.017.100 vanuit het resultaat 2023 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 € 896.400 te onttrekken vanuit de algemene reserve ten gunste van de nieuw op te richten bestemmingsreserve regeling vervroegde uittreding en vanuit deze reserve €545.200 beschikbaar te stellen ten gunste van het RVU (Regeling Vervroegde Uittreding) budget.
5. Om een bedrag van €150.000 te onttrekken vanuit de algemene reserve ten gunste van de bestemmingsreserve onvoorzien onderhoud en vanuit deze reserve €150.000 beschikbaar te stellen ten gunste van het vastgoed budget.
6. Om een bedrag van €85.300 te onttrekken vanuit de algemene reserve ten gunste van de bestemmingsreserve vervanging inventaris en vanuit deze reserve €18.500 beschikbaar te stellen ten behoeve van de kapitaallasten en facilitair budget.
7. Om een bedrag van € 134.000 te onttrekken vanuit de algemene reserve ten gunste van de bestemmingsreserve Kantoorautomatisering en vanuit deze reserve € 134.000 beschikbaar te stellen ten gunste van het exploitatiebudget Automatisering.
8. Om een bedrag van € 95.000 te onttrekken vanuit de algemene reserve ten gunste van de bestemmingsreserve elementverharding en vanuit deze reserve € 95.000 beschikbaar te stellen ten

gunste van het exploitatiebudget mobiliteit.

9. Om een bedrag van € 65.800 te onttrekken vanuit de algemene reserve ten gunste van de nieuw op te richten bestemmingsreserve ontwerpkosten openbare ruimte en vanuit deze reserve €65.800 beschikbaar te stellen ten gunste van het budget ontwerpkosten openbare ruimte.
10. Om een bedrag van € 250.000 te onttrekken vanuit de algemene reserve ten gunste van de bestemmingsreserve energieneutrale maatregelen en vanuit deze reserve € 250.000 beschikbaar te stellen ten gunste van het exploitatiebudget burgerberaad energietransitie.
11. Om een bedrag van € 15.800 te onttrekken vanuit de algemene reserve ten gunste van de nieuw op te richten bestemmingsreserve thematafel dementie en vanuit deze reserve €15.800 beschikbaar te stellen ten gunste van het budget thematafel dementie.
12. Om een bedrag van € 100.000 te onttrekken vanuit de algemene reserve ten gunste van de nieuw op te richten bestemmingsreserve herinneren en vanuit deze reserve €100.000 beschikbaar te stellen ten gunste van het budget herinneringskalender.
13. Om een bedrag van € 25.000 te onttrekken vanuit de algemene reserve ten gunste van de bestemmingsreserve Zutphen regenbooggemeente en vanuit deze reserve € 25.000 beschikbaar te stellen ten gunste van het exploitatiebudget inclusiviteit en diversiteit.
14. Om een bedrag van € 750.000 te onttrekken vanuit de algemene reserve ten gunste van de nieuw op te richten bestemmingsreserve wijkgericht werken.
15. Om een bedrag van € 385.500 te onttrekken vanuit de algemene reserve ten gunste van de bestemmingsreserve doorontwikkeling organisatie en vanuit deze reserve €35.500 beschikbaar te stellen ten gunste van het budget integraal accountmanagement RED (ruimte, economie en duurzaamheid).
16. Om een krediet beschikbaar te stellen van €70.000 ten behoeve van vervanging kantoormeubilair en SUP (single use plastics) wetgeving.
17. Om een bedrag van € 100.000 te onttrekken vanuit de algemene reserve ten gunste van de nieuw op te richten bestemmingsreserve toeristische bebording en vanuit deze reserve €100.000 beschikbaar te stellen ten gunste van het budget toeristische bebording.
18. Om een bedrag van €400.000 te onttrekken vanuit de algemene reserve ten gunste van de nieuw op te richten bestemmingsreserve versterken buurthuizen.
19. Om een bedrag van €283.000 te onttrekken vanuit de algemene reserve ten gunste van de bestemmingsreserve Cultuur.
20. De reserve Zutphen regenbooggemeente te hernoemen naar de reserve inclusie en diversiteit.
21. De begroting 2024 dienovereenkomstig te wijzigen (begrotingswijziging 2024-19).

Inleiding

De jaarrekening 2023 sluit met een voordelig saldo van € 10.017.100. Voorgesteld wordt 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 2024 en verdere jaren. De bestemming kan onderverdeeld worden in twee categorieën:

1. Voorstellen voor overheveling voorgedragen door de raad. Dit gaat om twee voorstellen van totaal € 2.437.500
2. Voorstellen voor overheveling voorgedragen door het college. Dit gaat om veertien voorstellen van totaal €3.753.800

Het totaal van alle voorstellen bedraagt €6.191.300. Van de voorgestelde voorstellen wordt voor een bedrag van €1.500.000 aan reserves gevormd waar de raad nog niet om budget wordt gevraagd. Dit bedraagt €750.000 voor wijkgericht werken, €400.000 voor het versterken van buurthuizen en €350.000 voor de doorontwikkeling van de organisatie. Voor de besteding van deze reserves ontvangt de raad een separaat voorstel.

De toevoeging aan de algemene reserve is na de saldo overheveling €3.843.800.

Beoogd effect

Bestemming van het resultaat van het positieve saldo van de jaarrekening 2023.

Argumenten

1. De algemene reserve is de aangewezen reserve voor verrekening van het saldo van de jaarrekening.

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.

Besluitpunt 2 tot en met 18

In 2023 is een aantal middelen overgebleven. De raad heeft reeds besloten om een deel van deze middelen beschikbaar te stellen voor diverse doelen. Daarnaast willen wij een deel van de middelen gebruiken om gewenste resultaten te realiseren. Voor de volgende doelen willen we in 2024 en verdere jaren een deel van de overgebleven middelen in 2023 gebruiken:

Voorstellen voor overheveling voor doelen waar de raad in het verleden al middelen beschikbaar voor heeft gesteld en die nog niet geheel ingezet zijn omdat de projecten nog doorlopen in het nieuwe jaar:

- Ondergronds brengen hoogspanningsleidingen €1.500.000
- Reserve Hanzehof €937.500

Daarnaast zijn er een aantal voorstellen die nieuw zijn of ontvangen middelen betreffen die we 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 2023 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 Reserve regeling vervroegde uittreding €896.400

Met ingang van 2024 is er in de CAO een RVU regeling opgenomen. Hiervoor zijn op dit moment geen middelen beschikbaar in de begroting.

Er is in beeld gebracht welke medewerkers de komende 2 jaar (2024 en 2025) in aanmerking komen voor deze regeling. Op basis daarvan is een berekening gemaakt wat de kosten zouden zijn als een deel (75%) van deze mensen gebruik maakt van de RVU regeling. In dit bedrag zijn middelen opgenomen voor de medewerkers die gebruik gaan maken van de RVU regeling in 2024 of 2025.

5, 6 en 16 Facilitaire ontwikkelingen €235.300

Op facilitair gebied spelen een aantal zaken die aandacht behoeven in 2024 en waar nu geen middelen voor beschikbaar zijn. Het gaat om de volgende zaken:

- Renovatie toiletgroepen in verband met storingen.
- Vervanging bureaus en bureaustoelen in verband met niet arbo verantwoord meubilair.
- SUP (single use plastic) wetgeving verplicht de gemeente de wegwerpbekers uit de fasen.

7 Niet afgeronde automatiseringsprojecten €134.000

Omdat diverse automatiseringsprojecten doorlopen in 2024 is een deel van het voordeel op de automatiseringsuitgaven nodig om de projecten in 2024 af te ronden.

Het gaat dan om de volgende projecten:

- Doorontwikkeling zaakgericht werken.
- Zaaksysteem in het sociaal domein.
- Datagedreven werken.
- GGI veilig
- Implementatie Microsoft 365.

Door verschillende oorzaken lopen projecten door in 2024.

8 Bestemmingsreserve elementverharding €95.000

Aanhoudend slecht weer heeft ertoe geleid dat vanaf oktober 2023 achterstand is opgelopen in het groot onderhoud wegen. Een aantal werken zijn hierdoor in 2023 niet afgerond en een werk is zelfs door het slechte weer compleet geannuleerd.

Hierdoor is een bedrag van € 95.000, - uit het wegenonderhoudsbudget niet besteed in 2023 terwijl de werkzaamheden nog uitgevoerd dienen te worden.

9 Ontwerpkosten openbare ruimte €65.800

Voor de ontwerpkosten openbare ruimte Helbergen heeft de raad in 2023 incidenteel € 100.000 beschikbaar gesteld. Omdat dit project nog niet is afgerond wordt voorgesteld het restant van de middelen over te hevelen naar 2024.

10 Energieneutrale maatregelen €250.000

Het Burgerberaad is als doel opgenomen in het coalitieakkoord met als onderwerp de energietransitie. Dit had in 2023 eigenlijk al moeten worden ingezet.

De ingehuurd participatieadviseurs hebben zich eerst ingezet om het participatiebeleid en de participatieverordening tot stand te brengen. Het bleek verder dat het inzetten van een Burgerberaad aanzienlijk meer tijd en ook geld kost dan vooraf bedacht. Uitgaande van een burgerberaad zoals dat naar internationale maatstaven succesvol zal zijn is daarvoor een bedrag van €250.000 nodig. Over de inhoud van het burgerberaad ontvangt de raad een separaat voorstel.

11 Thematafel dementie €15.800

Voor 2023 is incidenteel geld aangevraagd voor de uitvoering van een behoefteanalyse onder de brede doelgroep inwoners die een beroep doet op vrijwillige ondersteuning of mantelzorg en in het bijzonder inwoners met dementie en hun mantelzorgers. Dit behoefteonderzoek is niet uitgevoerd in 2023 daarom wordt voorgesteld de middelen in 2024 beschikbaar te stellen voor de uitvoering van dit onderzoek.

12 Herinneren €100.000

Naar aanleiding van het themajaar 80 jaar vrijheid, overhevelen van €100.000 ten behoeve van het door ontwikkelen van de herdenkingskalender naar een herinneringskalender. Hierin worden gebeurtenissen in de

2e wereldoorlog verbonden aan universele thema's die ook heden ten dage relevant zijn, zoals bestrijding van discriminatie en uitsluiting. We betrekken hierbij de samenleving en scholen en dragen zodoende bij aan een inclusievere samenleving.

13 en 20 Inclusie en diversiteit €25.000

Ten behoeve van verschillende initiatieven op het gebied van inclusiviteit en diversiteit. De gemeente Zutphen is voor iedereen een veilige en gezonde plek om te wonen, te werken, te sporten en naar school te gaan. Niemand wordt gediscrimineerd op grond van afkomst, huidskleur, seksualiteit, gender, leeftijd, geloof of het hebben van een beperking.

14 Wijkgericht werken €750.000

Ten behoeve van de inzet van sociale makelaars in 2025 en 2026. In deze periode worden nieuwe afspraken met Stichting Perspectief gemaakt. Voor de besteding van deze middelen ontvangt de raad een separaat raadsvoorstel.

15 Doorontwikkeling organisatie €385.500

€350.000 ten behoeve van de inrichting van het functieboek HR21, het verbeteren van de control positie en het ontwikkelen van een management development traject. Voor het gebruik van deze middelen wordt een separaat voorstel aan de raad voorgelegd. €35.500 ten behoeve van integraal accountmanagement.

In 2023 is een start gemaakt met een inventarisatie van hoe accountmanagement wordt ingevuld binnen de gemeente Zutphen, met als uitgangspunt dat begonnen wordt binnen team RED en de opzet na implementatie binnen RED vervolgens breder binnen de organisatie wordt uitgerold. Verzoek is om het restantbudget over te zetten, zodat de implementatie kwalitatief goed begeleid en uitgerold kan worden binnen de organisatie, bij het standaardiseren en concretiseren van de wijze waarop samengewerkt wordt met externe partners en het standaardiseren en organiseren van informatie uitwisseling.

17 Toeristische bebording €100.000

De huidige bruine voetgangersbordjes in onze binnenstad voldoen niet meer. Ook is er een wens om zo de relatie tussen binnenstad en het nieuw stukje binnenstad -Noorderhaven- te ontwikkelen. Dit project houdt rekening met (te verwachten) nieuwe verwijzingen naar onder andere de Hanzeaat in de Bourgonjetoren, het openbaar toilet en naar onze parkeerlocaties. In dit kader zijn eerder bestuurlijke toezeggingen gedaan aan onze partners zoals verenigd in de Stichting Binnenstadmanagement Zutphen, de SZP en ondernemers in Noorderhaven.

18 Versterken buurthuizen €400.000

Ter versterking van de buurthuizen Geweldig!, Waterkracht en Cornerstone. Voor de inzet van deze middelen ontvangt de raad een separaat raadsvoorstel.

19 Cultuurnota 2025-2028 €283.000

De huidige beleidsperiode van de cultuurnota 2021-2024 'De stad als podium' loopt af. De samenleving staat intussen niet stil. Er zijn diverse trends en ontwikkelingen in de samenleving en er is tussentijds een coalitieakkoord gekomen. Dit tezamen vraagt om een actualisatie en aanscherping van het cultuurbeleid en nieuwe afspraken. Daarbij staan de basisinstellingen financieel onder druk vanwege toenemende energielasten, stijging van lonen en andere onvermijdelijke kosten, zijn ze verder aan het professionaliseren en werken onderling steeds meer samen. Tegelijk staan deze culturele organisaties voor de uitdaging meer te betekenen voor de wijken, het verkleinen van de afstand tot cultuur en educatie, voor de innovatieve kracht in de gemeente en voor toerisme en recreatie. Zelfs met iets ruimere budgetten kan zodoende niet meer hetzelfde bereikt worden. Hierom heeft het college besloten om de raad voor te stellen om via de saldo overheveling een bedrag van €283.000 beschikbaar te maken voor het herijken van de cultuurnota 2025-2028. De raad ontvangt voor het besteden van deze middelen een separaat raadsvoorstel.

Kantttekeningen

Niet van toepassing

Financiën

Na verwerken van de voorgestelde saldo overhevelingen bedraagt de toename van de algemene reserve €3.843.800. De algemene reserve bedraagt na dit besluit €26.538.800 per 1 januari 2024, dit is exclusief de begrote onttrekkingen en stortingen in de algemene reserve in 2024. In 2024 staan onttrekkingen begroot van €3.048.300 en stortingen van totaal €1.168.000.

Communicatie

Niet van toepassing.

Uitvoering

Niet van toepassing.

Evaluatie

Niet van toepassing.

Bijlagen

695182 - Bijlage 1 - Begrotingswijziging 2024-19 Bestemming voordelig saldo jaarrekening 2023

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 695182;

gelet op artikel(en) 198 van de Gemeentewet;

b e s l u i t:

1. Om een bedrag van € 10.017.100 vanuit het resultaat 2023 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 € 896.400 te onttrekken vanuit de algemene reserve ten gunste van de nieuw op te richten bestemmingsreserve regeling vervroegde uittreding en vanuit deze reserve €545.200 beschikbaar te stellen ten gunste van het RVU (Regeling Vervroegde Uittreding) budget.
5. Om een bedrag van €150.000 te onttrekken vanuit de algemene reserve ten gunste van de bestemmingsreserve onvoorzien onderhoud en vanuit deze reserve €150.000 beschikbaar te stellen ten gunste van het vastgoed budget.
6. Om een bedrag van €85.300 te onttrekken vanuit de algemene reserve ten gunste van de bestemmingsreserve vervanging inventaris en vanuit deze reserve €18.500 beschikbaar te stellen ten behoeve van de kapitaallasten en facilitair budget.
7. Om een bedrag van € 134.000 te onttrekken vanuit de algemene reserve ten gunste van de bestemmingsreserve Kantoorautomatisering en vanuit deze reserve € 134.000 beschikbaar te stellen ten gunste van het exploitatiebudget Automatisering.
8. Om een bedrag van € 95.000 te onttrekken vanuit de algemene reserve ten gunste van de bestemmingsreserve elementverharding en vanuit deze reserve € 95.000 beschikbaar te stellen ten gunste van het exploitatiebudget mobiliteit.
9. Om een bedrag van € 65.800 te onttrekken vanuit de algemene reserve ten gunste van de nieuw op te richten bestemmingsreserve ontwerpkosten openbare ruimte en vanuit deze reserve €65.800 beschikbaar te stellen ten gunste van het budget ontwerpkosten openbare ruimte.
10. Om een bedrag van € 250.000 te onttrekken vanuit de algemene reserve ten gunste van de bestemmingsreserve energieneutrale maatregelen en vanuit deze reserve € 250.000 beschikbaar te stellen ten gunste van het exploitatiebudget burgerberaad energietransitie.

11. Om een bedrag van € 15.800 te onttrekken vanuit de algemene reserve ten gunste van de nieuw op te richten bestemmingsreserve thematafel dementie en vanuit deze reserve €15.800 beschikbaar te stellen ten gunste van het budget thematafel dementie.
12. Om een bedrag van € 100.000 te onttrekken vanuit de algemene reserve ten gunste van de nieuw op te richten bestemmingsreserve herinneren en vanuit deze reserve €100.000 beschikbaar te stellen ten gunste van het budget herinneringskalender.
13. Om een bedrag van € 25.000 te onttrekken vanuit de algemene reserve ten gunste van de bestemmingsreserve Zutphen regenbooggemeente en vanuit deze reserve € 25.000 beschikbaar te stellen ten gunste van het exploitatiebudget inclusiviteit en diversiteit.
14. Om een bedrag van € 750.000 te onttrekken vanuit de algemene reserve ten gunste van de nieuw op te richten bestemmingsreserve wijkgericht werken.
15. Om een bedrag van € 385.500 te onttrekken vanuit de algemene reserve ten gunste van de bestemmingsreserve doorontwikkeling organisatie en vanuit deze reserve €35.500 beschikbaar te stellen ten gunste van het budget integraal accountmanagement RED (ruimte, economie en duurzaamheid).
16. Om een krediet beschikbaar te stellen van €70.000 ten behoeve van vervanging kantoormeubilair en SUP (single use plastics) wetgeving.
17. Om een bedrag van € 100.000 te onttrekken vanuit de algemene reserve ten gunste van de nieuw op te richten bestemmingsreserve toeristische bebording en vanuit deze reserve €100.000 beschikbaar te stellen ten gunste van het budget toeristische bebording.
18. Om een bedrag van €400.000 te onttrekken vanuit de algemene reserve ten gunste van de nieuw op te richten bestemmingsreserve versterken buurthuizen.
19. Om een bedrag van €283.000 te onttrekken vanuit de algemene reserve ten gunste van de bestemmingsreserve Cultuur.
20. De reserve Zutphen regenbooggemeente te hernoemen naar de reserve inclusie en diversiteit.
21. De begroting 2024 dienovereenkomstig te wijzigen (begrotingswijziging 2024-19).

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

De voorzitter,

de griffier,