VOORBLAD

ONTWERP
RAADSVOORSTEL

zaaknummer: 1324837

Onderwerp:	Burap-1 2026 gemeente Zutphen
Programma:	1. Politiek dichtbij 2. Wonen en leefbaarheid 3. Werken en leren 4. Zorgen en samenleven 5. Algemene dekkingsmiddelen

Gemeenteraad:	Oordeelsvormend	
Portefeuillehouder:	André Putker	
Inlichtingen bij:	Boersma, Rick	
	Telefoonnummer: 14 0575	E-mailadres: info@zutphen.nl

Soort bevoegdheid:	Kaderstellend Controlerend Budgetrecht
Beleidsvrijheid:	Beperkt
Programmabegrotingswijziging:	Ja

Het college van burgemeester en wethouders stelt de raad voor:

1. Burap-1 2026 van de gemeente Zutphen vast te stellen;
2. de begroting 2026 dienovereenkomstig te wijzigen (begrotingswijziging 2026-18).

TOELICHTING

Inleiding
Jaarlijks worden twee Buraps gemaakt die de raad vaststelt. Burap-1 2026 gaat over de periode januari 2026 tot en met april 2026. In Burap-1 2026 wordt een verwacht negatief jaarrekeningsaldo over 2026 afgegeven van €3.798.000. Dit is €1.078.900 negatiever dan verwacht werd bij het vaststellen van de programmabegroting 2026 - 2029. Het is een herkenbaar beeld dat Burap-1 een negatiever financiële voorspelling heeft ten opzichte van een later moment in het jaar. In de programmabegroting 2026 - 2029 werd een negatief resultaat van €2.719.100 verwacht. De Burap 1-2026 is een onderdeel van de P&C cyclus 2026.

In Burap-1 2026 wordt gerapporteerd over inhoudelijke en financiële afwijkingen en de voortgang op de genoemde inzetten in de programmabegroting 2026-2029. Door deze manier van rapporteren wordt aan de raad extra inzicht geboden in de voortgang van de inzetten. Voor de leesbaarheid adviseren wij om geen gebruik te maken van de versie die als bijlage is toegevoegd aan dit raadsvoorstel. De beste leesbaarheid is via de digitale versie. De digitale versie is beschikbaar via zutphen.begrotingsapp.nl.

Beoogd effect
Door middel van deze Burap wordt de raad in hoofdlijnen geïnformeerd over de inhoudelijke en financiële ontwikkelingen en de voortgang. Daarnaast wordt de raad geïnformeerd over technische begrotingswijzigingen.

Argumenten
1.1 De gemeenteraad wordt geïnformeerd over de uitvoering van de programmabegroting 2026.
De raad heeft in november 2025 de programmabegroting 2026 - 2029 vastgesteld. Jaarlijks wordt de raad met de eerste en tweede Burap geïnformeerd. De eerste Burap heeft betrekking op afwijkingen in de periode januari tot en met april 2026.

1.2 Er is ook een prognose voor het jaarrekeningresultaat afgegeven.
In iedere Burap wordt ook een prognose afgegeven voor het jaarrekeningresultaat van dat betreffende jaar. Aan de hand van deze prognose wordt tevens de (fictieve) stand van de Algemene Reserve gepresenteerd. Hierdoor is zichtbaar of de gemeente nog steeds aan de minimale omvang van de Algemene Reserve voldoet. Burap-1 2026 geeft een negatief geraamd jaarrekeningresultaat van €3.798.000. De verwachte stand van de Algemene Reserve per 31 december 2025 wordt geraamd op €31.551.000. De minimale omvang van de Algemene Reserve is €17.500.000.

2.1 Begrotingswijzigingen betreffen technische wijzigingen zonder impact op het jaarrekeningresultaat.
De voorgestelde begrotingswijzigingen zijn technisch van aard en hebben geen impact op het jaarrekeningresultaat. Het gaat hier om budgetten waarbij de volledige dekking is aangegeven. Deze wijzigingen zijn nodig om begrotingsonrechtmatigheden te voorkomen en de financiële administratie aan het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) te laten voldoen.

Kanttekeningen
1.1 De cijfers in Burap-1 2026 blijven een prognose.
In Burap-1 2026 wordt een prognose afgegeven voor het jaarrekeningresultaat 2026 en de gevolgen hiervan voor de Algemene Reserve. Dit blijft wel een prognose; deze kan in de loop van het jaar wijzigen. In de prognose van de Algemene Reserve is geen rekening gehouden met de bestemming van het resultaat.

Financiën
Burap-1 2026 geeft een negatief financieel perspectief. Naar aanleiding van deze bestuursrapportage zijn geen, financiële, vervolgstappen nodig. De voorgestelde begrotingswijzigingen zijn technisch van aard en hebben geen impact op het jaarrekeningresultaat. Het gaat hier om budgetten waarbij de volledige dekking is aangegeven.

Communicatie
Burap-1 2026 wordt gepubliceerd via zutphen.begrotingsapp.nl.

Uitvoering
Niet van toepassing.

Evaluatie
In de jaarstukken 2026 wordt de raad geïnformeerd over de inhoudelijke en financiële uitkomsten over 2026.

Bijlagen
1324837 - Bijlage 1 - Burap-1 2026 Gemeente Zutphen
1324837 - Bijlage 2 - Begrotingswijziging 2026-18 Bestuursrapportage 2026-1
1324837 - Bijlage 3 - Bijlage bij begrotingswijziging 2026-18 bestuursrapportage 2026-1

Stukken die ter inzage liggen
Geen.

BESLUIT

De raad van de gemeente Zutphen,

gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders van DATUM met nummer 1324837;

gelet op artikel(en) 186 e.v. van de Gemeentewet;

b e s l u i t:

1. Burap-1 2026 van de gemeente Zutphen vast te stellen;
2. de begroting 2026 dienovereenkomstig te wijzigen (begrotingswijziging 2026-18).

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

De voorzitter, de griffier,