

## Programmabegroting

### Raadsvoorstel: Bestemming voordelig saldo jaarrekening 2025

#### Begrotingswijziging 2026 - 17

Griffienummer:

De raad van de gemeente Zutphen;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. ....  
team Concerncontrol, zaaknummer 1332580

besluit:

de programmabegroting 2026 als volgt te wijzigen:

| <u>Uitgaven</u>                                                             | Bedrag van<br>verhoging | Bedrag van<br>verlaging |
|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <i>Programma 1 Politiek dichtbij</i>                                        |                         |                         |
| Budget implementatie applicatie burgerzaken                                 | 50.000                  |                         |
| <i>Programma 2 Wonen en leefbaarheid</i>                                    |                         |                         |
| Budget nota grondbeleid                                                     | 50.000                  |                         |
| Budget leegstandsbeleid en mantelzorgwonen                                  | 60.000                  |                         |
| Budget natuur- en milieueducatie                                            | 57.100                  |                         |
| Budget vergroenen binnenstad                                                | 100.000                 |                         |
| Budget erfgoeddepot en digitale documentenstructuur                         | 50.000                  |                         |
| Budget aanpassen bushaltes en reconstrueren verkeersborden                  | 144.300                 |                         |
| <i>Programma 3 Werken en leren</i>                                          |                         |                         |
| Budget Doorstroompunt (DSP)                                                 | 114.600                 |                         |
| <i>Programma 4 Zorgen en samenleven</i>                                     |                         |                         |
| Budget kapitaallasten vervanging kunstgrasvelden Hanzepark en 't Meijerink  | 361.300                 |                         |
| <i>Programma Algemene dekkingsmiddelen</i>                                  |                         |                         |
| Budget kapitaallasten inrichting vergaderzalen en AV middelen oude stadhuis | 800                     |                         |
| Budget interne beheersing op orde                                           | 550.000                 |                         |
| <i>subtotaal</i>                                                            | <i>1.538.100</i>        |                         |
| <i>Mutaties reserves</i>                                                    |                         |                         |
| <i>Programma Algemene dekkingsmiddelen</i>                                  |                         |                         |
| Toevoeging aan:                                                             |                         |                         |
| Reserve betaalbaar wonen                                                    | 60.000                  |                         |
| Reserve actualiseren erfgoedportaal                                         | 50.000                  |                         |
| Reserve nota grondbeleid                                                    | 50.000                  |                         |
| Reserve vergroenen binnenstad                                               | 100.000                 |                         |
| Reserve natuur- en milieueducatie                                           | 57.100                  |                         |
| Reserve kantoorautomatisering                                               | 50.000                  |                         |
| Reserve accommodatiebeleid                                                  | 2.275.000               |                         |
| Reserve inrichting vergaderzalen oude stadhuis                              | 1.281.000               |                         |
| Reserve Hanzehof                                                            | 937.500                 |                         |
| Reserve verkabeling hoogspanningsleidingen                                  | 555.000                 |                         |
| Reserve Doorstroompunt (DSP)                                                | 114.600                 |                         |
| Reserve Mobiliteit                                                          | 144.300                 |                         |
| Reserve Interne beheersing op orde                                          | 1.200.000               |                         |
| <i>subtotaal</i>                                                            | <i>6.874.500</i>        |                         |
|                                                                             | 8.412.600               | 0                       |

| <b>Inkomsten</b>                                            |                  | Bedrag van<br>verhoging | Bedrag van<br>verlaging |
|-------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------|-------------------------|
| <i>Mutaties in reserves</i>                                 |                  |                         |                         |
| <i>Programma 1 Politiek dichtbij</i>                        |                  |                         |                         |
| Bijdrage uit reserve kantoorautomatisering                  |                  | 50.000                  |                         |
|                                                             | <i>subtotaal</i> | 50.000                  |                         |
| <i>Programma 2 Wonen en leefbaarheid</i>                    |                  |                         |                         |
| Bijdrage uit reserve nota grondbeleid                       |                  | 50.000                  |                         |
| Bijdrage uit reserve betaalbaar wonen                       |                  | 60.000                  |                         |
| bijdrage uit reserve natuur- en milieueducatie              |                  | 57.100                  |                         |
| Bijdrage uit reserve vergroenen binnenstad                  |                  | 100.000                 |                         |
| Bijdrage uit reserve mobiliteit                             |                  | 144.300                 |                         |
| Bijdrage uit reserve actualiseren erfgoedportaal            |                  | 50.000                  |                         |
|                                                             | <i>subtotaal</i> | 461.400                 |                         |
| <i>Programma 3 Werken en leren</i>                          |                  |                         |                         |
| Bijdrage uit reserve doorstroompunt (DSP)                   |                  | 114.600                 |                         |
|                                                             | <i>subtotaal</i> | 114.600                 |                         |
| <i>Programma 4 Zorgen en samenleven</i>                     |                  |                         |                         |
| Bijdrage uit reserve accommodatiebeleid                     |                  | 361.300                 |                         |
|                                                             | <i>subtotaal</i> | 361.300                 |                         |
| <i>Programma Algemene dekkingsmiddelen</i>                  |                  |                         |                         |
| Bijdrage uit reserve inrichting vergaderzalen oude stadhuis |                  | 800                     |                         |
| Bijdrage uit de reserve interne beheersing op orde          |                  | 550.000                 |                         |
| Bijdrage uit algemene reserve                               |                  | 6.874.500               |                         |
|                                                             | <i>subtotaal</i> | 7.425.300               |                         |
|                                                             |                  | 8.412.600               | 0                       |

| <b>Mutaties reserves</b>                       |                  | Bedrag van<br>de onttrekking | Bedrag van<br>de toevoeging |
|------------------------------------------------|------------------|------------------------------|-----------------------------|
| Algemene reserve                               |                  | 6.874.500                    | 0                           |
| Reserve betaalbaar wonen                       |                  | 60.000                       | 60.000                      |
| Reserve actualiseren erfgoedportaal            |                  | 50.000                       | 50.000                      |
| Reserve nota grondbeleid                       |                  | 50.000                       | 50.000                      |
| Reserve vergroenen binnenstad                  |                  | 100.000                      | 100.000                     |
| Reserve natuur- en milieueducatie              |                  | 57.100                       | 57.100                      |
| Reserve kantoorautomatisering                  |                  | 50.000                       | 50.000                      |
| Reserve inrichting vergaderzalen oude stadhuis |                  | 800                          | 1.281.000                   |
| Reserve accommodatiebeleid                     |                  | 361.300                      | 2.275.000                   |
| Reserve Hanzehof                               |                  | 0                            | 937.500                     |
| Reserve verkabeling hoogspanningsleidingen     |                  | 0                            | 555.000                     |
| Reserve Doorstroompunt (DSP)                   |                  | 114.600                      | 114.600                     |
| Reserve Mobiliteit                             |                  | 144.300                      | 144.300                     |
| Reserve interne beheersing op orde             |                  | 550.000                      | 1.200.000                   |
|                                                | <i>subtotaal</i> | 1.538.100                    | 6.874.500                   |
|                                                |                  | 8.412.600                    | 6.874.500                   |

| <b>Investeringskredieten</b>                                                       |  | Bedrag van<br>verhoging | Bedrag van<br>verlaging |
|------------------------------------------------------------------------------------|--|-------------------------|-------------------------|
| Ophoging investeringskrediet inrichting vergaderzalen en AV middelen oude stadhuis |  | 911.500                 |                         |
| Investeringskrediet kunstgrasveld sportpark 't Meijerink                           |  | 828.000                 |                         |
| Investeringskrediet kunstgrasveld sportpark Hanzepark                              |  | 828.000                 |                         |

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 2025 (€ 10.001.400 voordelig) wordt onder meer beïnvloed door een aantal (incidentele) voordelen. Voorgesteld wordt om het voordeel gedeeltelijk beschikbaar te stellen voor budgetten in 2026 of te storten in een aantal bestemmingsreserves. In totaal gaat het dan om een bedrag van € 6.874.500.

Per saldo neemt de Algemene reserve toe met €3.126.900.

De raad voornoemd,

de voorzitter,

de griffier,