VOORBLAD

ONTWERP
RAADSVOORSTEL

zaaknummer: 1343919

Onderwerp:	Programmabegrotingswijziging 2027 urgente en wenselijke beleidsvoorstellen
Programma:	1. Samenwerken en bestuur 2. Ruimte ontwikkeling en wonen 3. Ontwikkeling en beheer openbare ruimte en gemeentelijke eigendommen 4. Ondernemen en duurzaamheid 5. Ontmoeten en beleven 6. Ondersteuning en zorg 7. Bedrijfsvoering

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

Soort bevoegdheid:	Kaderstellend Budgetrecht
Beleidsvrijheid:	Ruim
Programmabegrotingswijziging:	Ja

Het college van burgemeester en wethouders stelt de raad voor:

1. kennis te nemen van het bijgevoegd memo '1343919 - Bijlage 1 - Memo toelichting programmabegrotingswijziging';
2. in te stemmen met de voorgestelde begrotingswijzigingen en investeringskredieten in het memo '1343919 - Bijlage 1 - Memo toelichting programmabegrotingswijziging';
3. €1.500.000 te onttrekken uit de Algemene reserve ten gunste van de nieuw op te richten bestemmingsreserve 'Transitieplan Omgevingswet' en vanuit deze reserve voor 2027 een bedrag van €300.000 beschikbaar te stellen voor het budget 'Transitieplan Omgevingswet';
4. de begroting 2027 structureel dienovereenkomstig te wijzigen (begrotingswijziging 2027-1).

TOELICHTING

Inleiding
De Programmabegroting 2027-2030 is opgesteld zonder nieuw beleid. Dit past bij de situatie waarin de coalitieonderhandelingen plaatsvinden tijdens het opstellen van de programmabegroting. Het uitgangspunt is geweest om terughoudend om te gaan met het opnemen van nieuwe beleidsvoornemens in de begroting.

Tegelijkertijd zien wij een aantal onderwerpen waarvoor het wenselijk en in een aantal gevallen noodzakelijk is om nu financiële middelen beschikbaar te stellen. Het gaat om onderwerpen waarbij sprake is van wettelijke verplichtingen, noodzakelijke vervanging of investeringen, continuïteit van bestaande activiteiten of een duidelijke urgentie om uitvoering te kunnen geven aan eerder ingezette ontwikkelingen.

Wij stellen daarom voor om deze onderwerpen door middel van een begrotingswijziging aan de Programmabegroting 2027-2030 toe te voegen.
De voorgestelde wijzigingen betreffen zowel structurele en incidentele exploitatielasten als investeringen. Voor de investeringen worden de daarvoor benodigde investeringskredieten beschikbaar gesteld. Voor het transitieplan Omgevingsplan wordt daarnaast een nieuwe bestemmingsreserve ingesteld.

Beoogd effect
Met dit voorstel willen wij de raad in staat stellen om voor een aantal urgente en wenselijke onderwerpen de benodigde financiële middelen beschikbaar te stellen, zodat de uitvoering vanaf 2027 kan plaatsvinden.

Daarmee worden onder meer noodzakelijke investeringen gedaan, wettelijke taken geborgd en bestaande activiteiten en beleidsdoelstellingen voortgezet.

Argumenten
1.1 De voorgestelde begrotingswijzigingen zijn in het bijgevoegde memo toegelicht.
In het memo '1343919 - Bijlage 1 - memo toelichting programmabegrotingswijziging' zijn de voorgestelde begrotingswijzigingen en investeringskredieten afzonderlijk toegelicht. Per voorstel zijn de aanleiding, financiële consequenties, onderbouwing, argumenten en kanttekeningen opgenomen.

2.1 De voorgestelde begrotingswijzigingen zijn noodzakelijk.
De voorstellen hebben betrekking op onderwerpen waarbij het noodzakelijk is om niet te wachten met besluitvorming. Het gaat onder meer om wettelijke verplichtingen, noodzakelijke investeringen en vervangingen, de continuïteit van bestaande activiteiten en onderwerpen met een duidelijke urgentie.

3.1 Met de bestemmingsreserve worden de middelen voor het Transitieplan Omgevingswet meerjarig beschikbaar gehouden.
Het omzetten van het tijdelijke omgevingsplan naar een integraal omgevingsplan is een wettelijke verplichting die uiterlijk in 2032 moet zijn gerealiseerd. Door een bedrag van € 1.500.000 vanuit de Algemene reserve te storten in de nieuw op te richten bestemmingsreserve *Transitieplan Omgevingswet*, zijn de middelen beschikbaar om de uitvoering van het transitieplan in het kader van de Omgevingswet in de periode 2027 tot en met 2031 te bekostigen.

4.1 Met de begrotingswijziging worden de voorgestelde financiële gevolgen verwerkt in de Programmabegroting 2027.
Na besluitvorming door de gemeenteraad kunnen de voorgestelde wijzigingen worden verwerkt in de Programmabegroting 2027-2030 als programmabegrotingswijziging. De financiële voortgang wordt vervolgens gevolgd via de reguliere planning- en controlcyclus.

Kanttekeningen
1.1 De voorgestelde begrotingswijzigingen vergroten het tekort.
De voorgestelde voorstellen vergroten het financiële tekort. Hier wordt rekening mee gehouden bij het opstellen van de Voorjaarsnota 2027. In de Voorjaarsnota 2027 gaan wij herprioriteren. Onder het kopje financiën is het verloop van het saldo inzichtelijk gemaakt.

3.1 De inzet van de algemene reserve vermindert de beschikbare weerstandscapaciteit.

Door een bedrag van € 1.500.000 te onttrekken aan de Algemene reserve neemt de beschikbare omvang van deze reserve af. Het bedrag wordt weliswaar gestort in de bestemmingsreserve Transitieplan Omgevingswet en is daarmee beschikbaar voor de uitvoering van het transitieplan vanuit de Omgevingswet, maar kan niet meer voor andere doeleinden vanuit de algemene reserve worden ingezet. De algemene reserve blijft boven de door de raad gestelde grens van €17.500.000.

Financiën
De voorgestelde wijzigingen hebben impact op het saldo van de begrotingsjaren 2027 tot en met 2030. Het totaal van de investeringskredieten bedraagt €28.668.100. Voor de gevraagde investeringskredieten van de nieuwbouw Keucheniusstraat (nummer 7 in het memo) en vervangende nieuwbouw van vier gymzalen (nummer 8 in het memo) komen aparte raadsvoorstellen die in de BOB-cyclus worden besproken.

De programmabegroting 2027-2030 sluit in 2027 met een saldo van € 0. Voor 2028 is sprake van een tekort van €3.442.100, voor 2029 van €76.300 en voor 2030 van een positief saldo van €4.541.600.

Met de voorgestelde begrotingswijzigingen wordt in 2027 een bedrag van €3.074.028 toegevoegd aan de lasten. Voor 2028 gaat het om €1.576.300, voor 2029 om €1.733.800 en voor 2030 om €1.920.800. Daarnaast wordt jaarlijks een bedrag gedekt uit de reserve kantoorautomatisering: €50.000 in 2027, €52.600 in 2028, €52.000 in 2029 en €51.300 in 2030. In 2027 wordt tevens €1.500.000 gedekt uit de algemene reserve voor het transitieplan vanuit de Omgevingswet.

Na verwerking van deze voorstellen en de bijbehorende dekkingen resteert een tekort van €1.524.028 in 2027, €4.965.800 in 2028 en €1.758.100 in 2029. Voor 2030 resteert een positief saldo van €2.672.100.

Als er in 2027 geen voordeel ontstaat kan het zijn dat dit tekort bij het vaststellen van de saldobestemming over 2027 gedekt moet worden door de algemene reserve.

Communicatie
Na besluitvorming door de gemeenteraad worden de financiële consequenties als programmabegrotingswijziging verwerkt in de Programmabegroting 2027-2030. Dit is voor de raad zichtbaar bij de eerste bestuursrapportage (Burap) 2027.

Voor de onderdelen waarvoor communicatie met inwoners, maatschappelijke organisaties of andere betrokken partijen nodig is, vindt communicatie plaats via de daarvoor gebruikelijke kanalen.

Uitvoering
Na vaststelling van de begrotingswijziging kan ambtelijk worden gestart met de uitvoering van de voorstellen.

Voor de investeringsvoorstellen worden de beschikbaar gestelde kredieten opgenomen in de begroting en kan de voorbereiding en uitvoering van de betreffende investeringen plaatsvinden.

Voor het transitieplan Omgevingsplan wordt de bestemmingsreserve Transitieplan Omgevingswet ingesteld en wordt de Algemene Reserve eenmalig met €1.500.000 verlaagd. In de jaren 2027 tot en met 2031 wordt jaarlijks €300.000 uit deze reserve onttrokken ten gunste van de exploitatie.

Evaluatie
De uitvoering van de afzonderlijke onderwerpen wordt gevolgd binnen de reguliere planning- en controlcyclus. Waar van toepassing wordt de raad via de reguliere P&C-documenten geïnformeerd over de voortgang en financiële ontwikkeling.

Bijlagen
1343919 - Bijlage 1 - Memo toelichting programmabegrotingswijziging 2027-1
1343919 - Bijlage 2 - Programmabegrotingswijziging 2027-1

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 1343919;

gelet op artikelen 189 e.v. van de Gemeentewet;

b e s l u i t:

1. kennis te nemen van het bijgevoegd memo '1343919 - Bijlage 1 - Memo toelichting programmabegrotingswijziging';
2. in te stemmen met de voorgestelde begrotingswijzigingen en investeringskredieten in het memo '1343919 - Bijlage 1 - Memo toelichting programmabegrotingswijziging';
3. €1.500.000 te onttrekken uit de Algemene reserve ten gunste van de nieuw op te richten bestemmingsreserve 'Transitieplan Omgevingswet' en vanuit deze reserve voor 2027 een bedrag van €300.000 beschikbaar te stellen voor het budget 'Transitieplan Omgevingswet';
4. de begroting 2027 structureel dienovereenkomstig te wijzigen (begrotingswijziging 2027-1).

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

De voorzitter, de griffier,