



ONTWERP RAADSVOORSTEL

zaaknummer: 788640

Onderwerp:	Programmabegroting 2025-2028
Programma:	1. Politiek dichtbij 2. Wonen en leefbaarheid 3. Werken en leren 4. Zorgen en samenleven 5. Algemene dekkingsmiddelen

Forum:	Beeldvormend	
Portefeuillehouder	Eva Boswinkel	
Inlichtingen bij:	Boersma, Rick	
	Telefoonnummer: 14 0575	E-mailadres: info@zutphen.nl

Soort bevoegdheid:	Kaderstellend Budgetrecht
Beleidsvrijheid:	Ruim
Programmabegrotingswijziging:	Nee

Het college van burgemeester en wethouders stelt de raad voor:

1. De jaarschijf 2025 van de programmabegroting Zutphen 2025 - 2028 vast te stellen.
2. Kennis te nemen van de jaarschijven 2026 - 2028 uit de programmabegroting 2025 - 2028.
3. De voorgenomen investeringen voor het begrotingsjaar 2025 zoals opgenomen in de programmabegroting 2025 - 2028 vast te stellen en hiervoor de kredieten beschikbaar te stellen.
4. De volgende reserves op te heffen en de saldi te verwerken in de exploitatie van 2025:
 - a. Reserve Nieuwe Wet Inburgering;
 - b. Reserve Transformatie Sociaal beleid;
 - c. Reserve Rente kosten monumentale leningen;
 - d. Reserve dekking kapitaalslasten Dreiumme; en
 - e. Reserve Duurzame voorziening Zwembad.
5. Een reserve Accommodatiebeleid in te stellen.
6. Een bedrag van €2.453.500 te onttrekken aan de op te heffen reserves ten gunste van de nieuw te vormen reserve Accommodatiebeleid.

Inleiding

Hierbij bieden wij u de programmabegroting 2025 - 2028 aan. Deze programmabegroting is, vanaf het moment van vaststellen door het college, ook te raadplegen via de website (zutphen.begrotingsapp.nl). De programmabegroting 2025 - 2028 is sluitend.

De programmabegroting 2025 - 2028 heeft de Voorjaarsnota 2024 als uitgangspunt. Alle voorstellen en aangenomen amendementen bij de voorjaarsnota 2024 zijn in de programmabegroting 2025-2028 verwerkt.

Beoogd effect

Door het vaststellen van de programmabegroting 2025-2028 kan het college op de juiste manier blijven investeren in onze samenleving, onze gemeente, onze inwoners om van de gemeente Zutphen en prettige, veilige en groene plek te maken.

Argumenten

1.1 Er is sprake van een sluitende meerjarenbegroting.

De programmabegroting 2025-2028 is financieel sluitend. De structurele lasten worden in jaarschijf 2025 gedekt door structurele baten. Voor de incidentele lasten maken wij gebruik van de algemene reserve. Bij het vaststellen van de Voorjaarsnota 2024 heeft de raad ons toegestaan om in 2025 €1.500.000 te gebruiken uit de algemene reserve.

1.2 De jaarschijf 2025 uit de programmabegroting 2024 - 2027 is aangepast met de financiële wijzigingen.

De basis voor de begroting 2025 is de jaarschijf 2025 uit de programmabegroting 2024 - 2027. Op de jaarschijf worden alle financiële mutaties, zoals in de Voorjaarsnota 2024 verwoord, aangebracht. Daarmee wordt de jaarschijf 2025 geactualiseerd tot de programmabegroting 2025 die door de raad wordt vastgesteld.

1.3 Er zijn nog een aantal voorstellen met financiële impact toegevoegd aan de programmabegroting 2025 - 2028.

In de Programmabegroting 2025 - 2028 zijn nog een aantal voorstellen opgenomen met een financiële component. Naast de verwerking van de amendementen zijn dit ook nieuwe voorstellen. Deze voorstellen zijn niet opgenomen in de Voorjaarsnota 2024 en voor de raad nieuw. Op pagina 159 van de Programmabegroting 2025-2028 hebben wij inzichtelijk gemaakt hoe het saldo vanuit de Voorjaarsnota 2024 is verwerkt in de Programmabegroting 2025-2028.

1.4 De programmabegroting 2025-2028 helpt om keuzes te maken en biedt sturingsinformatie

De financiële ruimte is vanaf 2025 beperkt door de miljardenbezuiniging van het rijk op gemeenten. Daarom hebben we samen met de gemeenteraad

keuzes gemaakt in de maatschappelijke impact waarin we investeren. Ook voor de komende begrotingsjaren zullen we deze keuzes moeten maken en samen helder moeten zijn in de prioritering. Samen met de gemeenteraad starten we met dit keuze proces begin 2025. Ons uitgangspunt voor deze keuzes is dat wij inwoners perspectief bieden over de grenzen van deze bestuursperiode heen. Daarnaast willen wij meer prestatie indicatoren opnemen in de begroting zodat maatschappelijke effecten van ons beleid beter gemeten kunnen worden. In deze begroting hebben wij een eerste stap gezet door doelen en inzetten aan elkaar te koppelen en per doel en inzet een toelichting te geven.

2.1 Het begrotingsjaar 2025 wordt door de raad vastgesteld, van de begrotingsjaren 2026, 2027 en 2028 neemt de raad kennis.

De raad stelt de begroting 2025 vast en neemt kennis van de begrotingsjaren 2026, 2027 en 2028. Het gevolg hiervan is dat in de jaren 2026 tot en met 2028 alleen bedragen worden opgenomen die hun oorsprong hebben in 2025. Er worden geen bedragen opgenomen die zich pas voor het eerst voordoen in 2026, 2027 of 2028. Daarmee wordt voorkomen dat er bedragen in de begroting staan waarover de raad niet expliciet heeft besloten.

3.1 De benodigde kredieten worden nu beschikbaar gesteld.

De investeringen worden jaarlijks in een meerjarig investeringsplan voor de komende jaren opgenomen. Door het vaststellen van de programmabegroting stelt de raad ook de investeringen uit de eerste jaarschijf van het meerjarig investeringsplan beschikbaar en daarmee de bijbehorende kredieten.

4.1 Reserves opheffen en de saldi te verwerken in de exploitatie van 2025:

De programmabegroting 2025 – 2028 laat financieel een ander beeld zien dan de voorgaande begrotingen. Er is geen sprake van een structureel sluitende programmabegroting. Het jaar 2025 is in financieel opzicht sluitend waarbij gebruik gemaakt is van de Algemene Reserve voor een bedrag van €1.500.000.

Na de onttrekking van dit bedrag aan de Algemene reserve resteerde nog een tekort van €1.829.000. De oplossing voor het dichten van dit tekort is gevonden door de vrijval van een aantal reserves voor per saldo €1.128.000 en het stoppen met de stortingen en onttrekkingen uit deze reserves. Hierdoor is het totaal van het tekort in 2025 €1.500.000, dit is conform het door de raad geautoriseerde bedrag. Deze reserves zijn niet meer nodig voor het doel waarvoor ze in het verleden gevormd waren.

5.1/6.1 Er wordt een bedrag van €2.453.500 onttrokken aan de op te heffen reserves.

We hebben accommodaties overgedaan naar Actief Zutphen met uitzondering van de gymlokalen. Deze nieuwe reserve is bedoeld voor het onderhoud van deze gymlokalen. In 2025 onderzoeken we of deze reserve toereikend is.

Kanttekeningen

1.1 De uitkomsten van de septembercirculaire zijn nog niet bekend.

Ten tijde van het opstellen van de programmabegroting 2025 - 2028 was de inhoud van de septembercirculaire nog niet bekend. De uitkomst hiervan kan invloed hebben op de begroting. Bij de beeldvormende bijeenkomst over de programmabegroting 2025 - 2028 wordt hierop teruggekomen.

2.1 In 2025 en 2026 maken wij gebruik van de algemene reserve.

In lijn met amendement 2024-A0011, aangenomen bij het vaststellen van de voorjaarsnota 2024, is er in de programmabegroting 2025-2028 in jaarschijf 2025 voor maximaal €1.500.000 gebruik gemaakt van de algemene reserve. In 2026 mag voor €2.700.000 gebruik gemaakt worden van de algemene reserve waarna de begroting structureel sluitend moeten zijn. Bij de voorjaarsnota 2025 ontvangt de raad een voorstel hoe dit wordt bereikt.

Financiën

In de financiële programmabegroting 2025 - 2028 zijn naast het reeds bestaande beleid alle voorstellen met een financieel aspect opgenomen zoals toegelicht in de Voorjaarsnota 2024. De geactualiseerde Voorjaarsnota 2024 is aan dit raadsbesluit toegevoegd als bijlage. In de geactualiseerde voorjaarsnota is de Meicirculaire 2024 opgenomen alsmede de aangenomen wijzigingen tijdens het Voorjaarsgesprek met de raad op 28 juni 2024.

Na het Voorjaarsgesprek zijn er nog een aantal voorstellen met een financiële impact opgenomen in de Programmabegroting 2025 - 2028. Deze maken dus geen deel uit van de Voorjaarsnota 2024. Op pagina 159 van de programmabegroting hebben wij inzicht gegeven in het verloop van het saldo van de Voorjaarsnota 2024 naar de Programmabegroting 2025-2028.

Wat betreft het amendement loonsom (2024-A0019) willen we een extra toelichting geven. De loonsom wordt voor het jaar 2025 incidenteel opgehoogd met €1.000.000 om hiermee uitvoering te kunnen geven aan de door uw raad gewenste beleidsontwikkeling voor komend jaar, naar aanleiding van aangenomen moties en amendementen, het aantrekken van 2 procesregisseurs en het oplossen van een aantal knelpunten in de organisatie.

Deze incidentele middelen voor 2025, worden aangewend voor:

- Het aantrekken van 2 procesregisseurs (250K);
- Het uitvoering geven aan beleidsontwikkeling voor komend jaar naar aanleiding van aangenomen moties en amendementen (400K);
- Het oplossen van knelpunten in de organisatie (350K).

Met de Voorjaarsnota 2025 komen wij met een structureel voorstel om te werken met een vaste loonsom, zodat uw raad geen losse formatievoorstellen voorgelegd worden.

Communicatie

De planning voor de behandeling van de programmabegroting 2025-2028 is als volgt:

10 oktober 2024 - Beeldvormende vergadering

21 oktober 2024 - Oordeelsvormende vergadering

11 november 2024 - Besluitvorming door de raad

Uitvoering

Na vaststelling door de raad op 11 november 2024 kan het college invulling geven aan de uitvoering van de programmabegroting 2025-2028.

Evaluatie

Rapportage over de uitvoering van de programmabegroting 2025-2028 vindt plaats via twee bestuursrapportages (burap) en de jaarrekening 2025.

Bijlagen

788640 - Bijlage 1 - Programmabegroting 2025-2028

788640 - Bijlage 2 - Voorjaarsnota 2024 geactualiseerd

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 788640;

gelet op artikel 189 van de Gemeentewet;

b e s l u i t:

1. De jaarschijf 2025 van de programmabegroting Zutphen 2025 - 2028 vast te stellen.
2. Kennis te nemen van de jaarschijven 2026 - 2028 uit de programmabegroting 2025 - 2028.
3. De voorgenomen investeringen voor het begrotingsjaar 2025 zoals opgenomen in de programmabegroting 2025 - 2028 vast te stellen en hiervoor de kredieten beschikbaar te stellen.
4. De volgende reserves op te heffen en de saldi te verwerken in de exploitatie van 2025:
 - a. Reserve Nieuwe Wet Inburgering;
 - b. Reserve Transformatie Sociaal beleid;
 - c. Reserve Rente kosten monumentale leningen;
 - d. Reserve dekking kapitaalslasten Dreiumme; en
 - e. Reserve Duurzame voorziening Zwembad.
5. Een reserve Accommodatiebeleid in te stellen.
6. Een bedrag van €2.453.500 te onttrekken aan de op te heffen reserves ten gunste van de nieuw te vormen reserve Accommodatiebeleid.

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

De voorzitter,

de griffier,