Jaarstukken 2021

xx-xx- 2022

Inhoudsopgave

Inleiding 5
Inleiding jaarverslag 6
Jaarrekening in een oogopslag 7
Financieel resultaat 8
Programma's 12
Programma 1: Bestuur 13
Programma 2: Veilige stad 25
Programma 3: Duurzame leefomgeving 37
Programma 4: Een vitale samenleving, iedereen doet mee 60
Programma 5: Aantrekkelijke stad, met een sterke economie 96
Overzicht algemene dekkingsmiddelen 127
Aanwending onvoorziene uitgaven 140
Vennootschapsbelasting 140
Paragrafen 141
Lokale heffingen 142
Weerstandsvermogen en risicobeheersing 146
Onderhoud kapitaalgoederen 156
Financiering 162
Bedrijfsvoering 167
Verbonden partijen 170
Grondbeleid 177
Gebiedsgerichte programma's 182
Duurzaamheid 193
Jaarrekening en controleverklaring 199
Financieel resultaat 200
Balans 204
Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening 207
Toelichting op de balans 213
Overzicht van baten en lasten 238
Overzicht producten per programma 239
Algemene dekkingsmiddelen 271
Overige informatie 279

Begrotingsrechtmatigheid 279
Wet Normering bezoldiging topfunctionarissen (WNT) 281
Verantwoording SISA 284
Aanwending raming onvoorziene uitgaven 301
Overzicht beleidsindicatoren 302
Overzicht taakvelden 327
Structurele onttrekkingen en toevoegingen aan de reserves 307
Incidentele baten en lasten per programma 309
Controleverklaring 316
Bijlagen 325
Subsidies 331
Jaarlijkse subsidies 331
Incidentele subsidies 337
Staat van gewaarborgde geldleningen 348
Staat van openstaande kredieten per 1-1-2022 351
Moties 353
Covid-19 voor- en nadelen 362

Inleiding

Inleiding jaarverslag

Coronacrisis

Corona had ook in 2021 een grote impact op de samenleving. Het was een bewogen jaar met versoepelingen en aanscherpingen, lokale en nationale regelingen, vaccinatiemogelijkheden en problemen in de persoonlijke levenssfeer van inwoners. Deze ontwikkelingen vroegen van ons alertheid, flexibiliteit en snel handelen. Onze inzet richtte zich op het snel en ruimhartig uitvoeren van landelijke en lokale ondersteuningsmaatregelen en op het tijdig en correct informeren van inwoners. In de coronaparagraaf wordt een samenvatting gegeven. En in de verschillende programma's komen we uitgebreid op dit thema terug. Corona had ook effect op het tempo van de uitvoering van projecten in met name het fysieke domein. Dit had te maken met beschikbare menskracht, vertraging in de participatie, materialen die later werden geleverd en capaciteitsproblemen bij partners. Hierdoor ronden we een aantal projecten pas in de loop van 2022 af.

Zutphen in de toekomst

Op diverse beleidsterreinen hebben we vooruit gekeken en beleid vastgesteld voor de komende jaar. Een voorbeeld is het beleidsplan jeugd waarbij we meer inzetten op preventie en normaliseren. Op andere onderwerpen hebben we concrete stappen gezet waar we trots op mogen zijn, zoals onze inzet in de energietransitie en verduurzaming van Zutphen. Voor de langere termijn hebben we een verkenning laten doen naar de groei van Zutphen en een onderzoek laten doen naar onze sociaal-economische kracht. Hier gaan we in 2022 mee verder en deze onderwerpen krijgen ook een plek in de Omgevingsvisie.

Organisatieontwikkeling

In 2021 zijn we ondanks corona doorgegaan met de organisatieontwikkeling. We hebben de thema's zelfbewustzijn, sturing en talent verder verkent met teamleiders en directie. Medewerkers hebben in hun jaargesprekken hier een begin mee gemaakt, en dit wordt in 2022 verder doorgezet. Door corona hebben we versneld het thuiswerken kunnen professionaliseren en ondertussen een verkenning gedaan naar onze huisvesting. Uit de verkenning is duidelijk geworden dat samenvoeging van alle functies in 1 gebouw mogelijk is. We werken dit nu verder uit in een huisvestingsplan.

Financiën

In 2021 hebben we de financiën van onze gemeente op orde gekregen. Er is een structureel sluitende begroting 2022-2024 vastgesteld en de structurele lasten kunnen met structurele baten worden gedekt. Ook was er beperkt financiële ruimte om te investeren en achterstallige zaken op te pakken. Het programma Zutphen Financieel Gezond hebben we afgerond.

Bestuur

De coalitieperiode 2018-2022 loopt ten einde en 2021 was het laatste volledige jaar van deze gemeenteraad en dit college. In 2021 hebben we in juni afscheid genomen van wethouder Matser. Eind 2021 kondigde wethouder de Jonge aan dat zij na ruim 8 jaar stopt als wethouder. Ter vervanging van wethouder Matser is wethouder Boswinkel in juli gestart.

Jaarrekening in een oogopslag

Financieel resultaat

De uitvoering van de door de gemeenteraad vastgestelde begroting voor het jaar 2021 is afgesloten met een voordelig resultaat van € 10.671.000. De resultaten op het programmaniveau zien er als volgt uit. De mutaties met reserves zijn hierin verwerkt:

Bedragen x € 1.000		Raming primitief 2021	Raming na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo	V/N
1	Bestuur	3.718	3.708	3.262	446	V
2	Veilige stad	4.706	4.706	4.345	361	V
3	Duurzame leefomgeving	9.993	10.082	8.315	1.767	V
4	Vitale samenleving	71.137	71.182	70.529	653	V
5	Aantrekkelijke stad	5.262	5.790	6.056	-266	N
	Resultaat programma's	**94.816**	**95.468**	**92.507**	**2.961**	**V**
6	Algemene dekkingsmiddelen	-94.816	-95.468	-103.179	7.711	V
	Resultaat programma's	**0**	**0**	**-10.671**	**10.671**	**V**

Hieronder treft u een korte analyse op hoofdlijnen aan tussen de begroting na wijziging en het jaarrekeningresultaat. Uiteindelijk is het saldo van de jaarrekening 2021 op € 10.671.000 positief uitgekomen. Dit positieve resultaat ontstaat door een aantal oorzaken. Een grote positieve afwijking is de algemene uitkering. Voor de algemene uitkering kwam in 2021 flink meer binnen dan begroot, mede door de COVID-19 maatregelen die door het Rijk genomen zijn. Op het onderdeel Jeugd ontstond in 2021 een flink nadeel, maar dit nadeel wordt gecompenseerd door de extra middelen die het Rijk verstrekte via de algemene uitkering. Op het onderdeel participatie waren ook grote voordelen te zien. In onderstaande tabel zijn alle afwijkingen op een rij gezet.

Analyse jaarrekeningsaldo

Omschrijving (Bedragen * € 1.000)	Nadelig	Voordelig	Programma	Product
Dotatie en vrijval voorziening wethouderspensioenen		448	1	001
Uitkering VNOG als gevolg van positief jaarrekeningsaldo 2020 VNOG		254	2	120
Kapitaallasten wegen en openbare verlichting		601	3	210
Hogere inkomsten vergunningen en sleuven t.b.v. nutsbedrijven		218	3	210
Voordeel op asfaltverharding en elementonderhoud wegen		105	3	210
Voordeel op product 560 groen (exclusief loonsom)*		210	3	560
Voordeel op product 723 milieu (exclusief loonsom)*		172	3	723
Hogere opbrengst leges omgevingsvergunningen		454	3	821
Hogere sport uitkeringen		144	4	530
Huur en exploitatievergoedingen over 2020		114	4	530
Saldo uitstroombevordering (exclusief loonsom)*		594	4	600
Voordeel bijzondere bijstand		760	4	605
Voordeel op 'meedoen en kinderen' o.a. vanwege COVID-19		211	4	605
Uitgaven TONK-regeling vanwege COVID-19	683		4	605

Voordeel inkomensregelingen excl. loonsom*		1.528	4	610
Nadeel Jeugd, onderdeel ZIN en PGB, excl loonsom*	1.918		4	630
Exploitatiebijdrage het Warnshuus	275		4	631
Subsidie extra inzet jongerenwerk i.v.m. COVID-19	275		4	710
Voordeel product volksgezondheid exclusief COVID-19*		312	4	710
Parkeren, minder inkomsten vanwege COVID-19	177		5	214
Minder verkochte panden	243		5	310
Hogere opbrengsten OZB belasting		231	6	920
Hogere Algemene uitkering (excl. COVID-19 deel)		3.810	6	921
Algemene uitkering, COVID-19 uitkering		3.838	6	921
Niet gerealiseerde stelpost		142	6	922
Saldo kapitaallasten rentedeel	342		6	922
Storting in de voorziening dubieuze debiteuren	285		6	922
Niet gebruikte gelden Krachtig Zutphen		164	6	922
Afronding faillissement waarbij een schikking is getroffen		191	6	922
Voordeel op automatiseringsuitgaven		634	6	960
Voordeel op personele kosten (vorming, training, opleiding) i.v.m. COVID-19		115	6	960
Nadeel loonsom gemeentebreed	577			
Saldo overige kleinere afwijkingen		196		
Totaal	**4.775**	**15.446**		
Af	↳	-4.775		
Saldo	**Voordelig**	**10.671**		

* Het voor of nadelig saldo van diverse onderdelen in het fysieke en sociaal domein zijn weergegeven exclusief de loonsom. Het (nadelig) saldo op de loonsom is als aparte post opgenomen in dit overzicht.

Bij de actualisatie van de tweede bestuursrapportage werd nog een positief resultaat van € 5.229.000 exclusief de COVID-19 effecten geprognosticeerd. Uiteindelijk sluit het boekjaar 2021 met een positief resultaat van € 10.671.000 inclusief COVID-19 effecten.

Om de verschillen tussen de actualisatie van de tweede bestuursrapportage en het uiteindelijke jaarrekeningresultaat over 2021 goed te kunnen bekijken is het nodig het COVID-19 effect in het jaarrekeningresultaat 2021 in mindering te brengen. De actualisatie van de tweede bestuursrapportage is namelijk ook opgesteld zonder COVID-19 effecten.

Cijfermatig ziet dit er als volgt uit:

Verschil prognose raadsmemo actualisatie burap-2 en uiteindelijk resultaat excl. COVID-19	**(Bedragen * € 1.000)**
Uiteindelijk jaarrekeningresultaat 2021	10.671
COVID-19 effecten jaarrekening 2021	3.021
Jaarrekeningresultaat exclusief COVID-19 effecten	7.650
Geprognosticeerd jaarrekeningsaldo 2021 raadsmemo actualisatie burap-2 exclusief COVID-19	5.229
Verschil prognose raadsmemo actualisatie burap-2 en uiteindelijk	2.421

resultaat excl. COVID-19

Een verklaring voor het verschil van € 2.421.000 tussen de actualisatie van de tweede bestuursrapportage en het jaarrekeningresultaat over 2021 kan worden gevonden in onderstaande afwijkingen ten opzichte van de actualisatie van de tweede bestuursrapportage.

Analyse t.o.v. de burap rekeninghoudend met COVID-19

Omschrijving (Bedragen * € 1.000)	Nadelig	Voordelig
Hogere vrijval van voorziening wethouderspensioenen		148
Kapitaallasten wegen en openbare verlichting		297
Hogere inkomsten vergunningen en sleuven t.b.v. nutsbedrijven		103
Voordeel vanwege uitstel onderhoud wegen slecht weer in dec 2021		105
Voordeel op product 560 groen (exclusief loonsom)*		210
Minder groot voordeel omgevingsvergunningen vanwege uitstel vergunningen	249	
Huur en exploitatievergoedingen over 2020		114
Hogere sport uitkeringen		144
Voordeel minimabeleid t.o.v. burap actualisatie*		188
Voordeel inkomensregelingen excl. loonsom*		308
Minder groot nadeel WMO t.o.v. de burap actualisatie		309
Nadeel Jeugd, onderdeel ZIN en PGB, excl loonsom*	283	
Voordeel product volksgezondheid*		222
Voordeel op product 723 milieu (exclusief loonsom)*		105
Hogere algemene uitkering		246
Storting in de voorziening dubieuze debiteuren	285	
Groter voordeel op automatiseringsuitgaven		284
Minder nadelig saldo loonsom		173
Saldo overige afwijkingen		282
Totaal	**817**	**3.238**
Af		-817
Saldo afwijkingen t.o.v. actualisatie burap 2	**Voordelig**	**2.421**

* Het voor- of nadelig saldo van diverse onderdelen in met name het sociaal domein zijn weergegeven exclusief de loonsom. Het positieve saldo op de loonsom ten opzichte van de actualisatie van de tweede burap is als aparte post opgenomen in dit overzicht.

Het positieve jaarrekeningresultaat heeft ook tot gevolg dat de algemene reserve positiever is dan geschetst in de actualisatie van de tweede bestuursrapportage. Daar werd nog een algemene reserve van € 14.032.000 geprognosticeerd (exclusief COVID-19 effecten). Bij onderstaande tabel moet nog wel worden opgemerkt dat mogelijk de raad wordt voorgesteld bij de behandeling van de jaarstukken 2021 een deel van het positieve jaarrekeningresultaat 2021 anders te besteden dan het toe te voegen aan de algemene reserve.

Ontwikkeling algemene reserve (Bedragen * € 1.000)	Jaarrekening 2021
Beginstand algemene reserve	5.381
Toevoegingen aan de algemene reserve in 2021	11.303
Onttrekkingen aan de algemene reserve in 2021	-6.528
Eindstand algemene reserve exclusief resultaat 2021	10.156
Jaarrekeningresultaat 2021	10.671
Eindstand algemene reserve inclusief resultaat 2021	20.827

Het gepresenteerde saldo van € 10.671.000 is beïnvloed door incidentele baten en lasten. Per saldo kent 2021 een incidenteel voordeel van € 6.022.000. Geen rekening houdende hiermee komt het structurele resultaat op € 4.649.000 voordelig. Dit structurele resultaat is onder meer sterk beïnvloed door een hogere algemene uitkering (€ 2.984.000 hoger) en een hogere BUIG uitkering (€ 253.000 hoger) in 2021. Daarmee rekening houdend blijft er zo'n 1.4 miljoen structureel resultaat over. De algemene uitkering en de BUIG uitkering zijn structurele begrotingsposten die per jaar grote verschillen in het ontvangen bedrag kunnen vertonen.

Incidentele effecten Jaarrekening 2021	(Bedragen * € 1.000)
Jaarrekeningresultaat 2021	10.671
Incidentele effecten jaarrekening 2021	6.022
Structurele effecten Jaarrekening 2021	4.649

Programma's

Programma 1: Bestuur



Burgemeester Annemieke Vermeulen

Bestuurlijke coördinatie, bestuurlijke vernieuwing, bestuurlijke samenwerking (regionaal, provinciaal en nationaal), justitiediensten (contacten en huisvesting), representatie en communicatie, verkiezingen, internationale contacten



Wethouder Eva Boswinkel

Financiën, informatieveiligheid, personeel en organisatieontwikkeling, burgerparticipatie, dienstverlening publiekszaken,



Wethouder Laura Werger

ICT en informatiemanagement

Ambitie

We zijn als vanzelfsprekend in verbinding met de samenleving: met onze inwoners, ondernemers, organisaties en andere overheden. Samen werken we aan een sterk Zutphen. We dragen zelfbewust bij aan regionale opgaven en zijn een betrouwbare, aantrekkelijke samenwerkingspartner.

Wij houden onze goede dienstverlening aan inwoners, ondernemers en instellingen op peil. We willen dat inwoners zich welkom, veilig en uitgenodigd voelen om van onze diensten gebruik te maken en om ons feedback te geven. We zorgen ervoor dat zaken zorgvuldig worden opgepakt. We zijn transparant en aanspreekbaar.

We ontwikkelen ons tot een organisatie die op samenwerking gericht is en ondernemend is. We staan open voor initiatieven van inwoners en organisaties en faciliteren die. We maken ons beleid en onze plannen in samenspraak.

Doelstellingen 2021

Dienstverlening

- Alle publieke contacten vinden plaats op één locatie met één receptie.
- Een optimaler gebruik van onze centrale hal in het stadhuis.

Samenwerken met inwoners, organisaties en ondernemers

- We streven naar een (meer) participerende samenleving.
- We willen een Zutphense samenleving met een sterke sociale basis. Hiermee bedoelen we dat er een krachtig geheel is van inwoners, (bewoners)initiatieven, (sociaal) ondernemers en professionele organisaties.
- De organisatie is toegerust op participatie en partnerschap.

Communicatie

- We willen een optimale verbinding en contact met onze samenleving.
- Onze communicatie is duidelijk, open en betrouwbaar en in 1 keer goed.
- We streven naar een goede relatie tussen media en het college.
- Onze organisatie is in 2021 communicatiever.

Regionale samenwerking in de Cleantech Regio

- Samen met de 8 gemeenten in de gemeenschappelijke regeling Regio Stedendriehoek en de Strategische Board, willen we voortgang boeken op de realisatie van onze regionale opgaven op het gebied van energietransitie, circulaire economie, arbeidsmarktbeleid, mobiliteit en leefomgeving.

Samenwerken met de Provincie Gelderland

- Partnerschap op de gezamenlijke agenda: een duurzaam, verbonden en een economisch krachtig Zutphen.
- We delen kennis en expertise, maken gebruik van elkaars netwerken en lobby en zetten in op gezamenlijke financiering van bovenlokale projecten.

Onze inzet

Resultaten:

Dienstverlening

- Wij willen dat alle publieke contacten plaatsvinden op één locatie met één receptie. In 2021 lieten wij een verkenning uitvoeren. Daaruit blijkt dat het mogelijk is om alle functies in 1 gebouw samen te voegen. We werken dit nu verder uit in een huisvestingsplan. Het is de bedoeling dat de gemeenteraad in 2022 hierover een besluit neemt.

- In 2021 zijn we doorgegaan met 'werken op afspraak'. Het resultaat is dat we flexibel hebben kunnen werken en dat mensen met een afspraak direct geholpen konden worden.
- In 2021 zijn weer meer producten en diensten 'online' beschikbaar gekomen. Via 'Mijn Inkomen' kunnen inwoners nu bijvoorbeeld eenvoudig wijzigingen en inkomsten doorgegeven. Daarnaast hebben wij e-herkenning voor bedrijven ingevoerd zodat bedrijven veilig en betrouwbaar 'online' administratieve zaken met ons kunnen regelen.

Samenwerken met inwoners, organisaties en ondernemers

- Het beleidskader Anders samenwerken is vastgesteld.
- Bij veel ontwikkelingen zijn inwoners en maatschappelijke organisaties betrokken; bij projecten in de openbare ruimte (zoals Speelbeleid en mobiliteit) en bij beleidsontwikkelingen (zoals jeugd, cultuur en warmtevisie).
- Er is een begin gemaakt met de participatieparagraaf in de Omgevingswet.
- Er is gewerkt aan alternatieve vormen van participatie, in deze tijd waarin communicatie met inwoners meer op afstand is. Dit gebeurde bijvoorbeeld bij het proces rondom verschillende duurzaamheidsvraagstukken.
- Vanuit Mpower zijn diverse initiatieven samen met ons ondersteund. Bijvoorbeeld het Krajicekveld en de onderdoorgang Bronsbergen.
- Inwoners willen steeds vaker een rol in het beheer van de openbare ruimte. Vanuit de gemeente faciliteren we deze initiatieven. Regelmatig raakt dit aan het uitdaagrecht 'Wij gaan het zelf doen'. Zo wordt de Noorderhaven sinds kort beheerd door een groep buurtbewoners.

Een hoofdrol voor communicatie

De Coronacrisis vroeg ook in 2021 een enorme inzet van het communicatieteam. Naast het reguliere werk, stond een groot deel van de taken in het teken van crisiscommunicatie en deelname aan Gemeentelijk Beleidsteam (GBT) en het crisisteam. Resultaten zijn:

- Geleverde informatie over het virus, de vaccinaties, over de maatregelen en de effecten voor het (openbare) leven.
- Extra informatie over regelingen voor inwoners en ondernemers die door de coronacrisis financieel werden geraakt.
- Veel advies over en begeleiding van digitale bijeenkomsten.
- Extra werkzaamheden om op speciale gelegenheden, waar nu geen bijeenkomst voor mogelijk is, toch aandacht te geven vanuit collegeleden.
- Extra werkzaamheden voor het crisisteam 'Code Grijs'.
- Extra werk voor de online communicatie collega's die (vaak boze) reacties op social media moeten monitoren, rapporteren en beantwoorden.

- Sw-collega's (familie/begeleiders) en hun werkgevers informeren over de coronamaatregelen en wat dat precies betekent voor het werken op locatie en de verloning.

Naast de crisiscommunicatie is ingezet op:

- het verzamelen van wat er in de samenleving speelde en leefde. En deze informatie vertalen naar adviezen voor het college, directie en teamleiders;
- het maken en verspreiden van een papieren magazine voor en door medewerkers, omdat veel medewerkers al lang thuis werken en de band met de gemeentelijke organisatie wat kwijt dreigden te raken;
- communicatie op grote onderwerpen, zoals de Regionale Energie Strategie (RES), de Omgevingswet, Schulden en Armoede en Arbeidsmarktcommunicatie;
- een campagne om de gemeentelijke digitale Hulpwijzer meer exposure te geven;
- het opstellen van de online communicatievisie 2021-2023: opstellen, presenteren en uitwerken van de visie naar de praktijk;
- een nieuw te ontwikkelen persbeleid, dat in 2022 door het college wordt vastgesteld;
- vakinhoudelijke ontwikkeling zoals mediatraining;
- advies en informatiemiddelen voor het opzetten en ontwikkelingen van het Sociaal Ontwikkelbedrijf Zutphen als netwerkorganisatie.

Samenwerking in de Cleantech Regio

In de regio werken we samen met de gemeenten Apeldoorn, Brummen, Deventer, Epe, Heerde, Lochem, Voorst op basis van de gemeenschappelijke regeling (GR) Stedendriehoek. In het Dagelijks Bestuur van deze GR vervullen wij de rol van vicevoorzitter en zijn we verantwoordelijk voor de regionale kernportefeuille Wonen. Resultaten zijn:

- Het Regionaal Perspectief 2030 is opgeleverd. In 2021 is gestart met de uitwerking van dit perspectief in een Agenda Cleantech Regio 2030. Centraal in deze agenda staan drie opgaven: duurzaam wonen, duurzaam werken en duurzame bereikbaarheid.
- Afgerond haalbaarheidsonderzoek en vervolgopdracht Regionaal samenwerkings- en investeringsplatform.
  Doel van het platform is het versterken van de brede welvaart, de kwaliteit van leven in onze regio en het vergroten van de financiële onafhankelijkheid. Dit platform moet het mogelijk maken om versneld en collectief te kunnen investeren in meervoudige en maatschappelijke opgaven. Eind 2021 heeft de Regioraad op basis van het resultaat van het haalbaarheidsonderzoek, ingestemd met de start van eerste uitwerking van dit platform. Op basis hiervan volgt in 2022 een besluit voor de volgende stap.
- Besluit tot oprichting van een regiocommissie. In het kader van 'Grip op regionaal samenwerken' heeft de Regioraad besloten om na de gemeenteraadsverkiezingen in 2022 een regiocommissie op te richten. De commissie wordt samengesteld met 2 vertegenwoordigers per gemeenteraad (van alle acht gemeenten). De rol van de commissie is onder andere ambassadeur zijn voor de regio en op grote thema's meedenken over het besluitvormingsproces met de gemeenteraden.
- De Regionale Energie Strategie 1.0 (RES) is door alle acht gemeenteraden aangenomen.
- Besluit 'Duurzame leidende principes voor het ontwikkelen van toekomstbestendige bedrijventerreinen'. Deze principes zijn een uitwerking van bestaande provinciale afspraken. Wij gaan ze toepassen bij nieuw te ontwikkelen bedrijventerreinen.
- Uitvoering van de Regiodeal door de Strategische Board. De Regiodeal (2020-2024) kent 2 actielijnen: 'Cleantech Werkt' en 'Groene groei'. In 2021 heeft de Strategische Board zo'n 22

projectaanvragen behandeld en begeleid. Hiervan heeft inmiddels de helft een goedkeuring ontvangen. In de Regiodeal neemt Zutphen deel aan de volgende programma's en projecten:
    - Het regionale programma Toekomstbestendige bedrijventerreinen.
    - Het regionale Scholingsfonds.
    - De Techniekfabriek.
    - Pilot Wijkgericht werken aan talentontwikkeling in het Waterkwartier.
    - Het regionale project Agro Innovatiecoöperatie.
- Er is lobby gevoerd voor het programma Slimme en schone mobiliteit en bereikbaarheid (onder andere voor het verbeteren van de treinverbinding tussen Amsterdam en Berlijn). Belangrijk aandachtspunt was de voorbereiding van de fietsroute tussen Zutphen en Deventer (F348): schone Mobiliteit.

Samenwerking provincie Gelderland en middelgrote gemeenten (M50)

- We hebben in 2021 voor een aantal projecten en dossiers de samenwerking gezocht met de provincie Gelderland. Hier is zowel expertise, netwerk als financiering uit voortgekomen.
- De samenwerking met Doetinchem, Harderwijk en Tiel is versterkt rond uitwisseling van kennis en expertise.
- Ook hebben wij ons aangesloten bij het netwerk van middelgrote gemeenten in Nederland: de M50. Via dit netwerk doen we kennis op en doen we mee met gezamenlijke lobby onder andere richting het rijk.

Financiën

Bedragen x € 1.000	Rekening 2020	Raming primitief 2021	Raming na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo	V/N
Lasten	4.362	4.341	4.331	4.140	191	V
Baten	-537	-624	-624	-878	254	V
Saldo exclusief mutaties reserves	**3.825**	**3.718**	**3.708**	**3.262**	**446**	**V**
Mutaties reserves						
Toevoeging reserves	0	0	0	0	0	
Onttrekking reserves	0	0	0	0	0	
Totaal mutaties reserves						
Eindtotaal	**3.825**	**3.718**	**3.708**	**3.262**	**446**	**V**

Bedragen x € 1.000		Rekening 2020	Raming primitief 2021	Raming na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo	V/N
001	Bestuur	2.547	2.303	2.303	2.080	223	V
002	Bestuursondersteuning	378	446	446	400	46	V
003	Burgerzaken	1.089	1.163	1.163	1.265	-102	N
005	Communicatie	30	87	87	103	-16	N
007	Wijkgericht werken	318	342	332	292	40	V
Saldo exclusief mutaties reserves		**4.362**	**4.341**	**4.331**	**4.140**	**191**	**V**

Bedragen x € 1.000		Rekening 2020	Raming primitief 2021	Raming na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo	V/N
001	Bestuur	-28	-24	-24	-233	209	V
002	Bestuursondersteuning	0	0	0	0	0	N
003	Burgerzaken	-509	-599	-599	-646	47	V
005	Communicatie	0	0	0	0	0	N
007	Wijkgericht werken	0	0	0	1	-1	N
Saldo exclusief mutaties reserves		**-537**	**-623**	**-623**	**-878**	**255**	**V**

Toelichting product Bestuur
Product 001 Bestuur - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 223.000 op de lasten zijn:

- € 230.000 incidenteel voordeel op de pensioenvoorziening wethouders. Jaarlijks wordt door een externe deskundige een doorrekening gemaakt van de voorziening ‘waardevast pensioen wethouders’. Deze berekening wordt gemaakt aan de hand van de 25 jaars rekenrente die De Nederlandse bank maandelijks vaststelt. Doordat dit rentetarief na een aantal jaren dalen

dit jaar is gestegen, is er dit jaar geen storting in de voorziening nodig. Een deel van de voorziening kan zelfs vrijvallen om de voorziening op het benodigd niveau te houden. Dit wordt bij de baten van dit product toegelicht.
- € 33.000 voordeel op de wachtgeldverplichtingen voor oud wethouders. Omdat oud wethouders in 2021 nevenwerkzaamheden hebben verricht is de wachtgeldverplichting lager uitgevallen.
- € 18.000 nadeel op de bijdrage voor de Cleantechregio doordat er minder BTW doorgeschoven kon worden dan begroot.
- Een nadeel van per saldo € 36.000 op de loonsom van griffie en rekenkamer. Dit nadeel is ontstaan doordat de eerste maanden van 2021 een interim griffier werd ingehuurd en bij de rekenkamer was er juist een vacature begin 2021. Per saldo een nadeel.
- € 15.000 voordeel op de uitgaven voor de raad. Dit voordeel is ontstaan door aan de ene kant hogere uitgaven voor raadvergoedingen en aan de andere kant lagere overige uitgaven voor de raad.
- Een coronagerelateerd incidenteel nadeel van € 3.000 vanwege gemaakte kosten voor livestreaming van de forum- en raadsvergaderingen.

Product 001 Bestuur - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 209.000 op de baten zijn:

- € 218.000 incidenteel voordeel door een gedeeltelijke vrijval van de voorziening 'waardevast pensioen wethouders'. Doordat de rekenrente voor de berekening van de benodigde pensioenvoorziening gestegen is kan een deel van de voorziening 'waardevast pensioen wethouders' vrijvallen.
- € 9.000 nadeel op de rente inkomsten uit verstrekte hypotheken aan gemeenteambtenaren. Doordat verschillende hypotheken vervroegd zijn afgelost blijven de rente inkomsten achter. Tegenover dit nadeel staat een even groot voordeel op de kapitaallasten.

Toelichting product Bestuursondersteuning

Product 002 Bestuursondersteuning - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 46.000 op de lasten zijn:

- € 13.000 voordeel op de uitgaven voor het inwonerspanel 'Zutphen spreekt'. Er zijn in 2021 slechts 2 onderwerpen voorgelegd aan het inwonerspanel.
- € 27.000 incidenteel voordeel wegens lagere lasten voor bijeenkomsten en herdenkingen. Vanwege de Covid-19 pandemie zijn diverse bijeenkomsten en herdenkingen niet doorgegaan of hebben in een veel soberder uitvoering plaatsgevonden.

Product 002 Bestuursondersteuning - baten

Er zijn op dit product geen inkomsten begroot of gerealiseerd.

Toelichting product Burgerzaken

Product 003 Burgerzaken – lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 101.000 op de lasten zijn:

- € 40.000 incidenteel nadeel door hogere uitgaven voor de tweede kamer verkiezingen in 2021. Deze hogere uitgaven zijn veroorzaakt doordat de verkiezingen Covid-proof

georganiseerd moesten worden. Dit had hogere uitgaven tot gevolg, bijvoorbeeld omdat de verkiezingen over meerdere dagen werden verdeeld.
- € 12.000 nadeel vanwege uitgaven voor de gemeenteraadsverkiezingen 2022. Eind 2021 zijn de eerste uitgaven geweest voor de voorbereiding van de gemeenteraadsverkiezingen in 2022. Hier was in de begroting 2021 nog geen rekening mee gehouden.
- € 22.000 nadeel op de uitgaven voor paspoorten, ID's, rijbewijzen, documenten voor naturalisatie, eigen verklaringen, huwelijken en verklaringen omtrent gedrag. Tegenover deze hogere uitgaven staan ook hogere inkomsten omdat er meer aanvragen zijn geweest dan begroot.

Product 003 Burgerzaken - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voor van € 46.000 op de baten zijn:

- € 37.000 voordeel door hogere legesinkomsten. Tegenover deze hogere legesinkomsten staan ook deels hogere uitgaven.

Toelichting product Communicatie

Product 005 Communicatie - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 16.000 op de lasten zijn:

- Per saldo een incidenteel nadeel van € 16.000 op de uitgaven voor communicatie. Op de reguliere communicatie uitgaven is er juist budget overgebleven omdat, vanwege Covid-19, bepaalde activiteiten niet door zijn gegaan of anders zijn uitgevoerd. Denk aan live inwonersbijeenkomsten. Zo zijn veel meer activiteiten digitaal gegaan. Dat geeft een besparing op het reguliere communicatie budget maar vraagt wel veel extra uren inzet. Daarvoor zijn dan ook juist extra kosten gemaakt. Daarnaast zijn er veel extra Covid-19 gerelateerde communicatiewerkzaamheden geweest om inwoners te bereiken, bijvoorbeeld vanwege de GGD activiteiten rondom Covid-19.

Product 005 Communicatie – baten

Er zijn op dit product geen inkomsten begroot of gerealiseerd.

Toelichting product Wijkgericht werken

Product 007 Wijkgericht werken - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 41.000 op de lasten zijn:

- € 41.000 incidenteel voordeel. Door corona zijn er weinig tot geen vergaderingen in de wijken gevoerd en de activiteiten stonden op een laag pitje of moesten afgezegd worden. OpenStad is nog niet gestart door personele wisselingen en projecten zijn uitgesteld.

Product 007 Wijkgericht werken - baten

Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen.

Aanvullende informatie

Subsidies programma 1

Jaarlijkse subsidie

Een jaarlijkse subsidie is een subsidie voor activiteiten met een voortdurend karakter of jaarlijks terugkerende activiteiten. Jaarlijkse subsidies moeten uiterlijk op 1 april in het jaar voorafgaand aan het jaar of jaren, waarop de subsidieaanvraag betrekking heeft, aangevraagd worden.

Programma	Subsidiedoel	Subsidieontvangers	Subsidie
Programma 1: Bestuur	Bevorderen van de leefbaarheid in de wijk Waterkwartier.	Stichting Torenstad	€ 6.000
	T.b.v. de Dorpsraad Warnsveld en de bewonersinitiatieven.	Stichting behartiging Fin. Belangen Dorpsraad Warnsveld	€ 14.600

Beleidsindicatoren programma 1

Taakveld	Indicator	eenheid	periode	Zutphen	Provincie	Nederland	Bron
Programma 1. Bestuur							
0. Bestuur en ondersteuning	Bezetting	Fte per 1000 inwoners	2021	8,7			Eigen gegevens
0. Bestuur en ondersteuning	Formatie	Fte per 1000 inwoners	2021	9,0			Eigen gegevens
0. Bestuur en ondersteuning	Apparaatskosten	Kosten per inwoner	2021	€ 867			Eigen gegevens
0. Bestuur en ondersteuning	Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	2021	12,1%			Eigen gegevens
0. Bestuur en ondersteuning	overhead	% van totale lasten	2021	8,8%			Eigen gegevens

Taakvelden programma 1

Bedragen x € 1.000		Begroting 2021 vóór wijziging			Begroting ná 2021			Realisatie 2021			Verschillen realisatie - begroting na wijziging		
Omschrijving		lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
0.1	Bestuur	2.810	0	2.810	2.810	0	2.810	2.560	-218	2.342	250	218	468
0.2	Burgerzaken	1.163	-599	564	1.163	-599	564	1.265	-646	619	-102	47	-55
0.4	Overhead	26	0	26	26	0	26	23	0	23	3		3
0.5	Treasury	0	-24	-24	0	-24	-24	0	-15	-15		-9	-9
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	342	0	342	332	0	332	292	1	293	40	-1	39
Totaal programma's		**4.341**	**-623**	**3.718**	**4.331**	**-623**	**3.708**	**4.140**	**-878**	**3.262**	**191**	**255**	**446**

Begrotingswijzigingen programma 1

Hieronder vindt u de grootste begrotingswijzigingen in 2021 op dit programma. Het gaat om wijzigingen met een bedrag vanaf € 100.000.

Bedragen x € 1.000

Product	Omschrijving	Begrotings wijziging nr	Wijziging lasten	Wijziging baten	Wijziging toevoeging reserves	Wijziging onttrekking reserves
	Er waren in 2021 geen begrotingswijzigingen groter dan € 100.000 in dit programma.					
Totalen grootste wijzigingen programma 1			-	-	-	-

Programma 2: Veilige stad



Burgemeester Annemieke Vermeulen

Openbare orde en veiligheid, handhaving, politie en brandweer

Ambitie

Inwoners en instanties zorgen samen dat het zo veilig mogelijk is in Zutphen en Warnsveld. Gelukkig voelen de meeste mensen zich hier veilig. Dat moeten we zo houden en waar het kan verbeteren. Hiervoor werken we samen met politie en justitie, omliggende gemeenten, organisaties, ondernemers en inwoners.

Inwoners kunnen samen zorgen voor veilige straten en wijken. Wij vinden het belangrijk dat mensen meedoen in de samenleving. In Programma 4 leest u hier meer over. Als mensen meedoen verwachten wij minder criminaliteit en meer veiligheid in onze gemeente.

Doelstellingen 2021

Veilige buurten en wijken en versterken sociaal economische kracht

- We werken integraal samen op het snijvlak van zorg en veiligheid om te voorkomen dat mensen tussen wal en schip raken en/of overlast veroorzaken.
- We willen een kwetsbare groep mensen weer aan een betaalde baan helpen, goede zorg bieden en tegelijk de overlast aanpakken.

Veilige binnenstad met een goede balans tussen levendigheid en leefbaarheid

- We streven naar minder criminaliteit en een nog groter gevoel van veiligheid bij omwonenden, uitgaanspubliek, personeel en hulpverleners.
- We stimuleren inwoners, bedrijven en organisaties mee te helpen om Zutphen veiliger te maken en ook weerbaar tegen vormen van ondermijning. We bekijken per situatie de rol van onze inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties en stellen hen in staat hierin een actieve rol te vervullen.
- We versterken de aantrekkingskracht van de binnenstad. De binnenstad moet ook tijdens de uitgaansavonden een gemoedelijke sfeer uitstralen.
- We zetten extra in op de betrokkenheid van jongeren bij het uitgaan in Zutphen.

Ondermijning

- We zijn actief in het versterken van kwetsbare wijken en buurten met specifieke aandacht voor de binnenstad (inclusief De Mars) en het Waterkwartier.
- We streven naar vitale bedrijventerreinen door het voorkomen, verstoren en verminderen van criminaliteit en crimineel gedrag.
- We willen dat mensen verschijnselen herkennen die op ondermijning kunnen wijzen én de bereidheid vergroten om hier ook melding van te maken.

Toezicht en Handhaving

- We beschikken over een team op sterkte met voldoende tijd en capaciteit om de prioriteiten op het gebied van handhaving uit te voeren.

Veiligheidsregio Noord- en Oost Gelderland

- We werken intensief samen met de VNOG en houden goed zicht op het functioneren van de VNOG.
- We bewaken en monitoren de prestaties van de Veiligheidsregio NOG

Onze inzet

Corona

Op het gebied van veiligheid is 2021 goed verlopen. Corona maakte dat ook 2021 een jaar werd van continu herprioriteren, vooral bij team Toezicht en Handhaving. Het was een bewogen jaar met versoepeling en verscherping van coronamaatregelen op basis van de Tijdelijke wet maatregelen covid-19 (Twm). Boa's en politie maar ook straatcoaches en anderen werken nauw samen in het houden van toezicht en handhaven van de regels.

Veilige buurten en wijken en versterken sociaal economische kracht

We hebben gewerkt aan het uitvoeringsplan 2021. In het uitvoeringsplan zijn de prioriteiten uitgewerkt die voortvloeien uit het Integraal Veiligheidsplan 2020-2024. Daarbij stond en staat de aanpak en bestrijding van drugscriminaliteit in de stad en de wijken hoog op de agenda. Extra focus ligt op de jongeren en de maatregelen die worden genomen om te voorkomen dat jongeren het criminele pad op gaan of daar blijven.

Resultaten

- Woonoverlast is heel iets afgenomen. In 2021 zijn 146 zaken (2020 154 zaken) in behandeling genomen door de regievoerder extreme woonoverlast. Het gaat veelal om complexe problematiek, vaak samen met psychische problemen en/of middelengebruik.
- We hebben in 1 casus de Wet aanpak woonoverlast ingezet door een gele kaart uit te reiken. Ook is op basis van deze wet één gedragsaanwijzing gegeven door de burgemeester om een doorbraak te forceren in een langlopende overlastkwestie.
- De 4 procesregisseurs hebben 257 zaken opgepakt, alleen of in samenspraak met het Zorg- en Veiligheidshuis. Daarbij ging het vooral om zeer complexe casuïstiek waarbij zowel veiligheids- als zorg-vraagstukken een rol spelen. Concreet gaat het om casuïstiek vanuit: risicojeugd-justitieel, risicojeugd-zorg, zorgjeugd, nazorg ex-gedetineerden, huiselijk geweld en kindermishandeling en extreme (woon-)overlast.
- Er is intensief ingezet op het tegengaan van jeugdoverlast. Vooral op de zogenoemde hotspot locaties stationsgebied, Zuidwijken en Dreiumme, waar veelal bekende groepen jongeren zich ophouden en overlast veroorzaken. Dit gebeurt vaak in combinatie met middelengebruik zoals lachgas. Er zijn extra straatcoaches ingezet voor het ondersteunen en begeleiden van jongeren naar sport, werk of organisaties die verder kunnen helpen.
- Samen met de penitentiaire inrichting, de reclassering en gedetineerden zijn er afspraken gemaakt over terugkeer in de wijk om recidive te voorkomen. Zo maakt een gedetineerde bijvoorbeeld kennis met de hulpverleners die hem/haar na detentie gaan begeleiden, wat de kans op terugval kan verkleinen.

Verward gedrag

Bij het regionale meldpunt voor personen met verward gedrag is een groot aantal meldingen binnengekomen en zijn interventies gedaan bij mensen die de grip op hun leven dreigen te verliezen. Ook is hulp geboden aan mensen die dat dringend nodig hebben. Er is een fors aantal concrete gevallen van overlast opgelost en andere interventies gepleegd.

Resultaten

- Bij het Advies- en meldpunt verward gedrag zijn 11 meldingen (8 in 2020) binnen gekomen. Zo kunnen inwoners en professionals tijdig hun zorgen uiten en kan de gemeente, indien nodig, ondersteuning starten of zorgprofessionals inschakelen. Ook kan verplichte zorg aangeboden worden aan mensen met psychische problemen die niet vrijwillig zorg aanvaarden. Van deze 11 zaken zijn 9 zaken opgepakt via de reguliere zorg. Voor de andere 2 zijn zorgmachtigingen aangevraagd voor gedwongen zorg.
- Met de grote zorginstellingen Tactus, Trajectum, GGNet en het Leger des Heils, politie en OM (Vierhoek IJsselstreek) zijn samenwerkingsafspraken gemaakt. De deelnemers richten zich de komende jaren op: het elkaar informeren over ontwikkelingen, het bespreken van relevante thema's en het wegnemen van knelpunten uit de praktijk. Met de zorginstellingen wordt ook gekeken naar voldoende opname plek voor de Wet Zorg en Dwang.

Veilige binnenstad met een goede balans tussen levendigheid en leefbaarheid

Vanwege de COVID-19 beperkingen was de horeca gedurende langere periodes dicht of beperkt open. De werkgroep Veilig Uit, de collectieve horeca ontzeggingen, het structurele overleg met horeca en politie zijn door sluiting van de horeca niet opgepakt. Desalniettemin zijn vanuit de gemeente de reguliere netwerken onderhouden. Met regelmaat is er contact geweest met partners in de stad om voorbereidingen te treffen om zo veilig mogelijk weer open te gaan zodra het weer was toegestaan, om informatie te delen en duidelijkheid te verschaffen over de coronamaatregelen en de handhaving op naleving daarvan.

Ook het merendeel van de evenementen kon niet doorgaan. Dit omdat er lange tijd een verbod gold voor evenementen of omdat er dusdanig beperkende regels golden dat evenementen om die reden niet door konden gaan. De evenementen die wel door gingen, hadden te maken met aanvullende regels zoals 1.5 meter afstand, placering, registratie en triage, beperkte bezoekersaantallen, doorstroming en recent de inzet van het Coronatoegangsbewijs. De kermis kon, geheel 'coronaproof' wel doorgaan in de binnenstad en is heel goed verlopen.

Ondermijning

In 2021 zijn er op veel verschillende onderdelen stappen gezet in het tegengaan van ondermijning. Met name de verdere uitbouw van de samenwerking met ketenpartners als politie, Openbaar Ministerie, Belastingdienst en de verdere inbedding van bestuursrechtelijke maatregelen stond hierin centraal. We worden voor de uitvoering ondersteund door het Regionaal Informatie en Expertisecentrum Oost Nederland.

Resultaten

- We hebben nieuw Bibob-beleid vastgesteld met een uitbreiding voor het toepassen van deze wet op onder andere vastgoed.
- Er zijn 15 bibob-beoordelingen (23 in 2020) uitgevoerd. Dat leidde niet tot weigeringen. Eén keer tot aanvraag buiten behandeling gesteld, één aanvraag is nog in behandeling.
- Er is een actieplan voor de aanpak van drugscriminaliteit opgesteld. Het gaat hierbij om de aanpak van drugs op straat, in woningen en bedrijfspanden.
    - Aan 13 personen is een last onder dwangsom opgelegd vanwege het handelen van drugs op straat. Eén keer is een gebiedsontzegging opgelegd.
    - Er zijn 7 panden gesloten op grond van de Opiumwet. Het gaat om 6 woningen en 1 garagebox.
    - Er zijn 3 grote integrale ondermijningscontroles op bedrijventerreinen gehouden om het criminelen zo lastig mogelijk maken.
- In september hebben wij onze ondermijningsaanpak versterkt met deelname aan Meld Misdaad Anoniem. Met de deelname aan Meld Misdaad Anoniem kunnen we een nieuwe bron toevoegen aan onze informatiehuishouding.
- Specifiek voor leerlingen zijn er digitale bewustwordingslessen gegeven op het voortgezet onderwijs. Het doel is om te voorkomen jongeren afglijden richting de ondermijnende jeugdcriminaliteit.
- Er zijn onderzoeken uitgevoerd naar signalen in het lokaal ondermijningsoverleg en het regionale informatieplein.
- De aanpak van cybercrime is een prioriteit van de gemeenten, het openbaar ministerie en de politie in de regio Noord- en Oost Gelderland. Bewustwording creëren rondom criminaliteit als gevolg van digitalisering blijft aandacht vragen; over 2021 zijn er geen nieuwe ontwikkelingen te melden.

Toezicht en Handhaving

Het afgelopen jaar zijn de boa's bijna volledig ingezet op toezicht en handhaving met betrekking tot corona. De werkdruk was hoog en er zijn keuzes gemaakt rondom inzet. Er is gebruik gemaakt van extra toezichthouders vanuit de Veiligheidsregio Noord- en Oost Gelderland en ook extra particuliere toezichthouders om de grote hoeveelheid werk aan te kunnen.

Evenementen werden veelal stilgelegd, maar waar het kon zijn wel inzetten geweest op de reguliere werkzaamheden, zoals horeca, uitstallingen, meldingen gebruik van de weg, parkeren, markt en standplaatsen, vuurwerk, en de aanpak van de overlast van hangjongeren. Dit gebeurde in nauwe afstemming met onder andere de politie en de straatcoaches, wat tot een positieve en constructieve samenwerking heeft geleid.

Veiligheidsregio Noord- en Oost Gelderland

Sinds 1 december 2020 is de Tijdelijke wet maatregelen covid-19 (Twm) van kracht. De wet vervangt de noodverordeningen, waarin de maatregelen sinds maart 2020 werden opgenomen. Ook in 2021 is het Gemeentelijk beleidsteam (GBT) regelmatig bij elkaar gekomen onder voorzitterschap van de burgemeester. Alle gevolgen voor inwoners, ondernemers en de gemeentelijke organisatie werden goed in de gaten gehouden.

Naast alle werkzaamheden rondom corona zijn er ook andere plannen gerealiseerd in de VNOG, in samenwerking met gemeenten. Zo hebben wij meegewerkt aan de huisvestigingsvisie Veiligheidsregio NOG en afspraken gemaakt over het gebruik en beheer van de brandweerkazerne Zutphen. Definitieve besluitvorming volgt in 2022.

Asielzoekerscentrum

Het Centraal Orgaan opvang Asielzoekers (COA) benut op dit moment de maximale capaciteit van het asielzoekerscentrum (azc) (740 bewoners). Daarnaast blijft doorstroom van statushouders lastig door de krappe woningmarkt.
Vanaf de start van het azc meten we jaarlijks de leefbaarheid en veiligheid op en rond het azc in opdracht van het omwonendenoverleg. Deze metingen geven belangrijke informatie voor een veilige en leefbare omgeving in de buurt en de vraag of er nog aanvullende maatregelen nodig zijn.

- De resultaten van de vijfmeting vertonen een solide beeld. Het cijfer voor het veiligheidsgevoel blijft stabiel op een 7,8. Aanvullende maatregelen op het gebied van leefbaarheid en veiligheid waren niet nodig.
- Het COA doet veel aan integratie en participatie. Bewoners nemen deel aan diverse projecten zoals fietsen repareren in samenwerking met Zilt Bikes, verkeersborden schoonmaken in samenwerking met de gemeente, ondersteunen in de winkel van het Leger Des Heils, helpen bij de voedselbank en het ondersteunen sportverenigingen bij verschillende werkzaamheden.

Financiën

Bedragen x € 1.000	Rekening 2020	Raming primitief 2021	Raming na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo	V/N
Lasten	4.606	4.724	4.940	4.906	34	V
Baten	-124	-64	-229	-552	323	V
Saldo exclusief mutaties reserves	**4.482**	**4.661**	**4.711**	**4.354**	**357**	**V**
Mutaties reserves						
Toevoeging reserves	0	46	0	0	0	N
Onttrekking reserves	-5	0	-5	-9	4	V
Totaal mutaties reserves	**-5**	**45**	**-5**	**-9**	**4**	**V**
Eindtotaal	**4.478**	**4.706**	**4.706**	**4.345**	**361**	**V**

Bedragen x € 1.000		Rekening 2020	Raming primitief 2021	Raming na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo	V/N
120	Brandweer	3.224	3.164	3.215	3.222	-7	N
140	Openbare orde en veiligheid	1.382	1.560	1.725	1.684	41	V
Saldo exclusief mutaties reserves		**4.606**	**4.724**	**4.940**	**4.906**	**34**	**V**

Bedragen x € 1.000		Rekening 2020	Raming primitief 2021	Raming na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo	V/N
120	Brandweer	-58	-58	-58	-313	255	V
140	Openbare orde en veiligheid	-66	-6	-171	-239	68	V
Saldo exclusief mutaties reserves		**-124**	**-64**	**-229**	**-552**	**323**	**V**

Toelichting product Brandweer
Product 120 Brandweer - lasten

Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen aan de lastenkant.

Product 120 Brandweer - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 255.000 op de baten zijn:

- € 254.000 incidenteel voordeel. De VNOG heeft een positief jaarresultaat over 2020 van €4.929.000. Het positieve resultaat is wel iets lager dan verwacht. Dit lagere resultaat wordt veroorzaakt door de Corona, de hack in september 2020, de dekking van het onderzoek nul- en conditiemeting kazernes en de uitvoering van de Toekomstvisie VNOG. Zutphen ontvangt een bedrag van €254.000 terug van de VNOG.

Toelichting product Openbare orde en veiligheid
Product 140 Openbare orde en veiligheid - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 41.000 op de lasten zijn:

- € 20.400 incidenteel voordeel. In verband met Corona is het project “veilig uitgaan” niet doorgegaan.
- € 50.000 incidenteel nadeel doordat de loonkosten van het project verward personen hier is opgenomen. Hierdoor ontstaat een voordeel op product 620.
- € 56.000 incidenteel voordeel. Het project toezicht en handhaving (subsidie provincie) is niet volledig benut.

Product 140 Openbare orde en veiligheid - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 68.000 op de baten zijn:

- € 56.000 incidenteel nadeel. De subsidie voor het project Toezicht en Handhaving is niet volledig benut.
- € 116.400 incidenteel voordeel door het doorlenen van personeel.

Aanvullende informatie

Subsidies programma 2

Jaarlijkse subsidie

Een jaarlijkse subsidie is een subsidie voor activiteiten met een voortdurend karakter of jaarlijks terugkerende activiteiten. Jaarlijkse subsidies moeten uiterlijk op 1 april in het jaar voorafgaand aan het jaar of jaren, waarop de subsidieaanvraag betrekking heeft, aangevraagd worden.

Programma	Subsidiedoel	Subsidieontvangers	Subsidie
Programma 2: Veilige Stad	Het zorgdragen voor veiligheid en naleving van regels door het bevorderen van maatschappelijk gewenst gedrag.	St. Perspectief	€ 29.261

Beleidsindicatoren programma 2

Taakveld	Indicator	eenheid	periode	Zutphen	Provincie	Nederland	Bron
Programma 2. Veilige stad							
1. Veiligheid	Winkeldiefstal per 1.000 inwoners	aantal per 1.000 inwoners	2020	3,9	1,8	2	CBS - Geregi-streerde criminaliteit & Diefstallen
1. Veiligheid	Geweldsmisdrijven per 1.000 inwoners	aantal per 1.000 inwoners	2020	5,5	3,7	4,5	CBS - Geregi-streerde criminaliteit & Diefstallen
1. Veiligheid	Diefstal uit woning per 1.000 inwoners	aantal per 1.000 inwoners	2020	1,3	1,6	1,8	CBS - Geregi-streerde criminaliteit & Diefstallen
1. Veiligheid	Vernieling en beschadiging per 1.000 inwoners	aantal per 1.000 inwoners	2020	7,1	5,5	6,2	CBS - Geregi-streerde criminaliteit & Diefstallen
1. Veiligheid	Verwijzingen Halt	per 1.000 inw.	2020	5	10	11	Bureau Halt

Taakvelden programma 2

Bedragen x € 1.000		Begroting 2021 vóór wijziging			Begroting ná 2021			Realisatie 2021			Verschillen realisatie - begroting na wijziging		
Omschrijving		lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
0.10	Mutaties reserves	46	0	45	0	-5	-5	0	-9	-9		4	4
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	3.181	-58	3.123	3.232	-58	3.174	3.228	-313	2.915	4	255	259
1.2	Openbare orde en veiligheid	1.544	-6	1.538	1.708	-171	1.538	1.678	-239	1.439	30	68	99
Totaal programma's		**4.771**	**-64**	**4.706**	**4.940**	**-234**	**4.707**	**4.906**	**-561**	**4.345**	**34**	**327**	**362**

Begrotingswijzigingen programma 2

Hieronder vindt u de grootste begrotingswijzigingen in 2021 op dit programma. Het gaat om wijzigingen met een bedrag vanaf € 100.000.

Bedragen x € 1.000

Product	Omschrijving	Begrotings wijziging nr	Wijziging lasten	Wijziging baten	Wijziging toevoeging reserves	Wijziging onttrekking reserves
140	Tijdelijke ondersteuning toezicht en handhaving	18	165	-165		
Totalen grootste wijzigingen programma 2			165	-165	-	-

Programma 3: Duurzame leefomgeving



Wethouder Eva Boswinkel

Energietransitie, mobiliteit, grondstoffen, programma Duurzaamheid, Noorderhaven, natuur en klimaatadaptatie



Wethouder Mathijs ten Broeke

Wonen, Klein Vaticaan



Wethouder Laura Werger

Omgevingswet en stadsontwikkeling, leefomgeving,/ beheer openbare ruimte, vergunningverlening en handhaving, grondzaken, vastgoedbeheer, GR omgevingsdienst Achterhoek, Wijkontwikkelingsplan De Hoven

Ambitie

Jongeren, ouderen, gezinnen, mensen met een hoog of laag inkomen: iedereen voelt zich thuis in Zutphen, Warnsveld en De Hoven. We willen dat woningen betaalbaar zijn, ook qua woonlasten.

De binnenstad is aantrekkelijk, de daar omheen liggende woonwijken zijn groen en de voorzieningen zijn goed bereikbaar. Over 10 jaar zijn we energieneutraal en zijn de meeste woningen in Zutphen van het aardgas af of klaar om van het aardgas af te kunnen. Een duurzame, aantrekkelijke en klimaatbestendige leefomgeving. Daar zetten we samen de schouders onder.

We gaan ons op een andere manier vervoeren. Openbaar vervoer, deelauto's, de e-bike en slim parkeren worden belangrijker. Binnen de stad kun je snel en veilig lopen en fietsen. Iedereen kent Zutphen als een stad die goed bereikbaar is per spoor, over water, over de weg én over snelfietspaden.

Voor duurzaam wonen, werken en verplaatsen zijn denkkracht en doorzettingsvermogen nodig. We doen dit niet alleen, veel organisaties voelen zich daarvoor medeverantwoordelijk.

Doelstellingen 2021

Wonen

We voeren onze woonvisie uit en zetten in op extra woningbouw om de grotere vraag en aantrekkelijkheid voor wonen in Zutphen te faciliteren. We houden een sterke positie als centrumgemeente en zien onze voorzieningen als onderdeel van die centrumpositie. Ook zijn we ambitieus in de energietransitie en het verlagen van de woonlasten: investeren in duurzaamheid betekent een lagere energierekening.

Tegelijkertijd werken we hard aan het sociaaleconomisch evenwicht in de wijken. We gaan al deze ambities gebiedsgericht en samen met onze partners uitvoeren.

Energietransitie, klimaatadaptatie, circulaire economie

De doelstellingen voor duurzaamheid voor de periode 2019 - 2022 zijn gevat in een gemeentelijk programmaplan. Voor energietransitie richt de gemeente zich op het mogelijk maken van zonne- en windenergie, vermindering van aardgasverbruik en inzet op alternatieve warmtevoorziening voor wonen en werken en het stimuleren van duurzame mobiliteit.

Wij richten onze openbare ruimte en leefomgeving zo in dat het bestand is tegen verandering in het klimaat. Denk daarbij aan grotere buien, langdurige perioden van droogte en laag water, en ecologische verrijking van soorten.

Op economisch terrein stimuleren we het hergebruik van reststromen, duurzame vormen van vervoer en koppeling van bedrijfsprocessen. Bij de bedrijventerreinen verbeteren we het energienetwerk, zodat duurzame energie zoveel mogelijk lokaal benut wordt.

We gaan spaarzaam met onze ruimte en gebouwde omgeving om. Bij herontwikkeling of nieuwbouw kijken we goed naar de mogelijkheden van bestaande gebouwen en stedelijke ruimte. Bij uitbreiding van het stedelijk gebied doen we dat direct tegen de bestaande bebouwing aan vanuit de gedachte van een compacte stad.

Wij geven het goede voorbeeld op het gebied van circulair inkopen en afvalscheiding.

Verder gaan we op weg naar een klimaatbestendige, groene en water-robuuste ruimtelijke inrichting. Samen met de provincie, het waterschap, de inwoners van Zutphen en andere partners werken we aan een klimaatbestendige aantrekkelijke stad.

Mobiliteit

Rond verkeer maken we een pakket projecten dat goed uitvoerbaar is. Dat gaat soms over investeren (van veiligheid via autoluwe binnenstad naar industriehaven en F348) en soms over een beroep op andere overheden (regio, provincie). Verkeersveiligheid en schoon vervoer krijgen binnen Zutphen bijzondere aandacht.

Omgevingsvisie en invoering omgevingswet

De komst van de Omgevingswet, naar verwachting in 2023, en de omgevingsvisie helpt ons in het richting geven aan een duurzame ontwikkeling op de langere termijn.

Onze inzet

Wonen

De woningmarkt is erg in beweging. Dit is merkbaar aan de grote omvang van nieuwbouwwoningen in de gemeente en de hogere transactieprijzen van bestaande woningen.

In de gemeente Zutphen zijn in 2021 417 nieuwe woningen toegevoegd (bruto). Dit aantal bestond uit 284 nieuwbouwwoningen. De overige toevoegingen bestaan uit vernieuwing, transformatie of herontwikkeling van bijvoorbeeld panden in de binnenstad.

- Aan de ontwikkellocaties Noorderhaven en Leesten-oost is volop gebouwd in 2021. Beide locaties zijn nagenoeg afgerond in planvorming.
- We zijn voorbereidingen gestart voor de nieuwe ontwikkellocaties Noordrand De Hoven en Leesten-Schouwbroek. Naar verwachting start de bouw van woningen vanaf 2024. Binnenstedelijke locaties pakken we actief op samen met ontwikkelende partijen. Voorbeelden hiervan zijn Klein Vaticaan, Polsbroek en Vispoortplein.

Met de corporaties hebben we nieuwe prestatieafspraken gemaakt. Met name verduurzaming van de bestaande voorraad en vernieuwing van verouderd bezit zal de komende jaren zijn beslag hebben.

Vanwege de gespannen woningmarkt, de stijging van huizenprijzen en stijging van bouwkosten van woningen heeft de raad in 2021 met diverse moties en initiatieven aan het college gevraagd actief te acteren om in te zetten op betaalbaarheid, tegengaan van speculatie, zorg te dragen voor lokale doorstroming en versnelling van woningbouw.

In 2021 hebben we het "Afwegingskader huisvestingskader huisvesting zorgdoelgroepen" vastgesteld. Dit afwegingskader is een verscherping van het ‘Nee, tenzij principe’ naar een ‘ Nee’, waarbij er enkel ruimte is voor huisvesting van zorg wanneer we actief op zoek zijn naar een oplossing voor een specifieke lokale zorgdoelgroep.

Duurzaamheid

De Transitievisie Warmte is vastgesteld. Daarmee zijn de 4 startwijken tot 2030 aangewezen: Helbergen, Zeeheldenbuurt, Voorsteralleekwartier en Looërenk&Woud/Overkamp. De transitievisie is een belangrijk basisdocument voor de energietransitie in de gemeente Zutphen en de aanpak van de bebouwde omgeving.

De Regionale Energie Strategie (RES) is door de gemeenteraad vastgesteld. De vaststelling door de gemeenteraden van de cleantechregio is nodig om de RES als geheel vast te kunnen stellen en om als regio invulling en perspectief te kunnen geven op de benodigde opwek van energie. De gemeenteraad heeft voor het grondgebied van de gemeente Zutphen zoekgebieden voor grootschalige zon- en windenergie vastgesteld, inclusief een afwegingskader voor wind- en zonne-energie.

De procedure voor de windmolens Zutphen - noord is gestrand bij de Raad van State. De provincie Gelderland heeft medegedeeld dat ze de ruimtelijke en vergunningsprocedure verder ter hand neemt.

Provinciale Staten van Gelderland hebben op 30 september 2021 besloten een proeftuinsubsidie beschikbaar te stellen ad € 4.973.917 inclusief btw voor het warmtenet Helbergen. Hierdoor kunnen we het project ten uitvoering brengen. Hierover zijn we overleggen gestart met verschillende partijen, waaronder Ieder1, coöperatie ZE, FIRAN en het Waterschap Rijn en IJssel.

Met de inzet van de eerder toegekende rijkssubsidie RRE, zijn zo'n 500 warmtescans verricht en bijdragen verstrekt aan particuliere eigenaren voor kleine duurzaamheidsmaatregelen.

In 2021 zijn de gemeentelijke panden stadhuis, zwembad de IJsselslag, het oude gemeentehuis in Warnsveld, sporthal de Kei, en het Kindcentrum de Mene voorzien van zonnepanelen.

We faciliteren diverse bedrijfsinitiatieven rondom productie en benutting van waterstof, verduurzaming van vervoer en het verduurzamen van productieprocessen op bedrijventerrein De Mars.

Omgevingswet en omgevingsvisie

We zijn volop bezig met de voorbereiding op de invoering van de Omgevingswet, organisatorisch, juridisch, in procedures en digitaal. Begin 2022 heeft het rijk besloten de invoering er van uit te stellen naar 2023.

We hebben het werkproces van vergunningverlening onder de Omgevingswet ingericht, inclusief de intake- en omgevingstafel. De komende periode staat in het teken van oefenen in de landelijke voorziening voor het DSO (Digitaal Stelsel Omgevingswet).

De gemeenteraad heeft de 'verordening op de adviescommissie fysiek domein' vastgesteld en de verordeningen over de fysieke leefomgeving zover mogelijk samengevoegd in de 'Verordening Fysieke Leefomgeving (VFL)'. In 2022 volgen de besluitvorming over het adviesrecht en de verplichte participatie, alsmede de formele aanpassing van diverse verordeningen aan de Omgevingswet.

In 2021 hebben we bij de gemeenteraad uitgangspunten geïnventariseerd ten behoeve van het opstellen van de omgevingsvisie en zijn verkenningen verricht over de geactualiseerde woningbouwopgave voor de langere termijn. De omgevingsvisie moet op grond van de omgevingswet eind 2025 worden vastgesteld. In de begroting 2022 is ruimte gereserveerd voor de inhuur van een extern adviesbureau om de omgevingsvisie te formuleren en het planproces te begeleiden.

Openbare ruimte en werken

Algemeen

In 2021 zijn enkele grotere werken uitgevoerd. Zo is in 2021 een groot deel van de reconstructie Deventerweg gerealiseerd. De afronding staat gepland in voorjaar 2022. Tijdens de werkzaamheden zijn we op enkele plaatsen op resten van munitie van de Tweede Wereldoorlog tegengekomen. De ontwerpfase van het project is doorlopen als een pilot om te leren werken in de geest van de omgevingswet. Door de intensieve participatieve voorbereiding met aanwonenden de uitvoering nagenoeg probleemloos verlopen.

Bijzondere aandacht in het werk ging uit naar het kruispunt Deventerweg/Van der Capellenlaan/Industrieweg. Al jaren staat deze op de prioriteitenlijst om aan te pakken. Voor de inrichtingsontwerpen zijn de klankbordgroep Deventerweg en Van der Capellenlaan bij de voorbereiding betrokken geweest. De keuze is gemaakt om het kruispunt om te vormen tot een zogenaamde LaRGaS-rontonde (Langzaam Rijden Gaat Sneller). De aanpak van de kruising vindt aansluitend plaats op de werkzaamheden van de Deventerweg.

De vrijkomende verkeersregelinstallatie wordt verplaatst naar het kruispunt Stationsplein/Nieuwstad/Isendoornstraat. De bestaande verkeerregelinstallatie wordt in de loop van 2022 vervangen.

De aanleg van de snelfietsverbinding Deventer-Zutphen (FN 348) is verder voorbereid. De provincie neemt hierin de projectleiding, omdat ze de uitwerking mee kan nemen in de op handen zijnde renovatie van de N348. Er moet nog besluitvorming plaatsvinden over het definitieve tracé van de snelfietsverbinding (F348). Het tracé komt geheel langs de N348 of toch nog gedeeltelijk door het buitengebied van Eefde. Tegelijkertijd wordt binnenkort ook een besluit genomen over het snelheidsregime op de N 348.

Wegen

We hebben een assetmanagementplan Wegen 2018-2022 opgesteld. Dit plan gaat onder meer over onderhouds- en kwaliteitsniveaus en risicoaansprakelijkheid. Het is Zutphens eerste meerjarenplan voor de openbare ruimte en richt zich specifiek op de wegen. Dagelijks en groot onderhoud is uitgevoerd conform uitkomsten van inspecties.

Openbare verlichting

- Op basis van ons masterplan verlichting, verduurzamen we alle verlichting in de gemeente en maken we de verlichting 'op afstand' aanpasbaar.
- Er is actieve participatie van bewoners over openbare verlichting en aanpassingen.

- Het krediet om de openbare verlichting te vervangen is in 2021 ingezet op om 134 conventionele armaturen in de binnenstad te vervangen volgens het masterplan voor LED armaturen. In 2022 wordt er buiten de binnenstad een vervolg gegevens aan de verledding van de openbare verlichting door 440 armaturen te vervangen.

Civiele constructies, waaronder de oude IJsselbrug

Het Meerjarenonderhoudsplan voor civiele constructies is geactualiseerd en door de raad goedgekeurd. Op grond van het meerjarenplan is de financiering van het groot onderhoud bepaald. In het kader van het meerjarenonderhoudsplan, hebben we een uitgebreide inspectie uitgevoerd aan de oude IJsselbrug. Aansluitend is de volledige sterkte van de IJsselbrug onderzocht. Deze informatie is verwerkt in het meerjarenplan.

We hebben een studie verricht naar de benodigde vervanging van de aanbruggen van de IJsselbrug om een duidelijk beeld te hebben van de kosten, uitvoeringsmogelijkheden en -methode. Voorzien is dat de aanbruggen in 2033 vervangen moeten worden.

In het meerjarenonderhoudsprogramma is ruimte gereserveerd voor het baggeren van de havens en de vervanging van enkele civieltechnische kunstwerken. De voorbereiding voor het baggerwerk is gestart.

Een mooie toevoeging is de realisatie van de opstapsteiger voor de fluisterboten aan de Rijkenhage. Met deze opstapsteiger krijgen de schippers en bezoekers een volwaardige plek en geven we extra toeristisch comfort.

Openbaar groen en spelen

Het openbaar groen wordt onderhouden volgens de beheer afspraken. Het Bomenbeleid is vastgesteld en de uitwerking van het beleid wordt vormgegeven in een uitvoeringsplan. Concreet wordt het beleid al toegepast in elke ontwikkeling die plaatsvindt in de openbare ruimte, zowel bij nieuwe ontwikkelingen als bij reconstructies en herinrichtingen. Inwoners betrekken we actief en stimuleren we om mee te denken en om ook in hun tuinen bomen en groen aan te planten. Enkele initiatieven in onze openbare ruimte zijn al in uitvoering gebracht zoals de aanplant van bomen in het Hoornwerk.

Berm- en kruidenbeheer is volop in ontwikkeling. Afgelopen periode zijn meer grasvakken extensief beheerd. Begrazing door schapen is een succes gebleken. Hier gaan we in 2022 mee door. Eind 2022 wordt het begrazingsbeheer geëvalueerd aan de hand van de gestelde doelen.

Het aantal groenvakken dat door middel van adoptie wordt onderhouden is gegroeid. Bewoners voelen zich hierdoor prettiger in hun leefomgeving. Het opruimen van zwerfvuil in de openbare ruimte wordt samen met en door onze inwoners uitgevoerd. Het aantal deelnemers blijft stijgen.

Bij herinrichting en vervanging wordt het openbaar groen klimaatbestendig ingericht. Dit betekent concreet dat het groen verdiept wordt aangelegd zodat het waterbergend vermogen wordt vergroot (en daarmee wateroverlast bij piekbuien kan worden voorkomen). Daarnaast wordt gekozen voor

klimaatbestendige soorten, meer bomen (voorkomen hittestress) en een grote soortendiversiteit. Hiermee verhoogt de ecologische waarde van het openbaar groen en wordt voldaan aan de doelstellingen vanuit het Biodiversiteitsbeleid.

De gedenkparken zijn verder in ontwikkeling en hebben meer aandacht gekregen dan in het verleden, het is een continu maar langzaam proces. Meer vrijheid voor de nabestaanden en een flexibeler gebruik van de gedenkparken maken een betere exploitatie van de gedenkparken mogelijk.

Speeltoestellen voldoen aan het attractiebesluit, ze zijn heel en veilig. Er zijn (afgekeurde) toestellen verwijderd maar niet allemaal door een zelfde type vervangen.

Water en riolering

De rioolvervanging Warnsveld is in volle gang. Het gehele jaar 2021 is daar hard aan gewerkt. Medio 2022 moeten de werkzaamheden afgerond worden. Over een lengte van 2 km wordt de gemengde riolering vervangen door een gescheiden riolering. Dit betekent dat een verhard oppervlak van ongeveer 2 hectare wordt afgekoppeld van de riolering waarbij het regenwater “in de natuur” blijft. Dit gebeurt voornamelijk door de aanleg van infiltratieriolen. Dit zijn rioolbuizen met gaatjes zodat al het regenwater naar het grondwater zakt. Zo verkleinen we de kans op wateroverlast en dragen we bij aan het tegenaan van droogte.

In 2021 is samen met het waterschap de waterverdeling binnen Zutphen in beeld gebracht. Daarbij wordt in 2022 de inlaat vergroot zodat meer water beschikbaar is voor Zutphen voor zowel het stedelijk als het landelijk gebied. Wat de gevolgen hiervoor zijn, wordt in 2022 verder uitgewerkt. Samen met het waterschap zijn keuzes gemaakt om tot een robuuster watersysteem te komen.

Om te kunnen anticiperen op de droogteproblematiek in de Achterhoek is het watersysteem van de Achterhoek in beeld gebracht. Dit gebeurde in een samenwerkingsverband met onder andere gemeenten in de Achterhoek.

Vastgoed

We hebben aan 16 objecten het onderhoud kunnen uitvoeren conform onderhoudsplan. Er is veel druk op de uitvoerende partijen komen te liggen door de lockdowns en uitval van personeel door corona. Zodoende is de uitvoer van diverse onderhoudswerkzaamheden uitgesteld of niet uitgevoerd.

In 2021 hebben we enkele panden kunnen verkopen en hebben we de voorbereidingen gedaan voor de verkoop van overige panden. De verkoop van deze panden hangt grotendeels samen met het formuleren van het broedplaatsenbeleid. Dit beleid is in ontwikkeling en wordt begin 2022 vastgesteld.

Het pand De Oude Wand is gedeeltelijk in gebruik en staat grotendeels leeg. Het pand willen we op korte termijn verkopen.

De Witte Vleugel is een belangrijk object in de verkoopportefeuille. Op grond van een raadsmotie is de richting om een maatschappelijk-culturele functie te vinden voor de Witte Vleugel, passend binnen structuurbeeld van “de Poort van Zuid”. Een klein deel van het pand is momenteel in gebruik

door de gemeentelijke organisatie. Er komen diverse initiatieven en biedingen binnen voor het pand. Deze brengen we in beeld en leggen we in 2022 voor aan college en raad.

Er is actief meegedacht en -gewerkt aan het plaatsen van zonnepanelen op gemeentelijk vastgoed. Binnen dit project zijn 1270 zonnepanelen geplaatst op 5 gemeentelijke panden. Voor de verduurzaming van het gemeentelijk vastgoed zijn de eerste scans en Duurzaam Monumenten Rapporten opgeleverd. Verkend is welke verplichte duurzaamheidsmaatregelen als eerste uitgevoerd moeten worden, vooruitlopend op de vergaande verduurzaming. Dit wordt verder uitgewerkt zodat de diverse keuzemogelijkheden medio 2022 voorgelegd kunnen worden aan college en raad.

Ondanks een bewogen “coronajaar" en de gevolgen hiervan voor ondernemers, zijn er niet veel opzeggingen geweest. Er is wel een aantal nieuwe huurcontracten gesloten. Voor De Kaardebol en vrijgekomen ruimte in het gebouw Govert Flinckstraat zijn nieuwe huurders gevonden. Eveneens is een nieuwe huurovereenkomst gesloten voor de “villa” aan de Rijksstraatweg 65 in Warnsveld.

Vanuit Vastgoed hadden in 2021 een aantal projecten bijzondere aandacht. Zo zijn de wsw-medewerkers verhuisd naar een nieuwe locatie. Voor deze locatie is de inrichting verzorgd en de contractvorming begeleid. Voor de overname van het vastgoed van de Hanzehof en de oprichting van de ZSA BV is kennis en expertise ingebracht. Specifiek voor de Hanzehof hebben we de voorbereidingen verricht voor overname van het beheer en onderhoud door de gemeentelijke organisatie.

Financiën

Bedragen x € 1.000	Rekening 2020	Raming primitief 2021	Raming na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo	V/N
Lasten	38.643	33.111	42.936	34.711	8.225	V
Baten	-30.445	-23.148	-30.335	-28.032	-2.303	N
Saldo exclusief mutaties reserves	**8.198**	**9.963**	**12.601**	**6.679**	**5.921**	**V**
Mutaties reserves						
Toevoeging reserves	584	204	200	2.505	-2.305	N
Onttrekking reserves	-795	-174	-2.719	-870	-1.849	N
Totaal mutaties reserves	**-211**	**30**	**-2.519**	**1.636**	**-4.155**	**N**
Eindtotaal	**7.987**	**9.993**	**10.082**	**8.315**	**1.767**	**V**

Bedragen x € 1.000		Rekening 2020	Raming primitief 2021	Raming na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo	V/N
004	Vastgoedinformatie	30	45	45	46	-1	N
210	Wegen	4.638	5.226	5.352	4.656	696	V
211	Verkeer	409	524	585	394	191	V
222	Havens en kaden	151	170	170	191	-21	N
560	Groen	2.467	2.567	2.567	2.274	293	V
561	Openluchtrecreatie	66	91	91	101	-10	N
580	Speelgelegenheden	143	176	176	160	16	V
721	Afval	4.773	5.321	5.321	5.395	-74	N
722	Riolering	4.091	3.349	3.385	3.704	-319	N
723	Milieu	1.873	1.375	3.368	1.862	1.506	V
724	Begraafplaatsen	616	569	573	541	32	V
810	Ruimtelijke ordening	729	884	1.034	967	67	V
821	Overige volkshuisvesting	2.011	1.765	7.567	1.959	5.608	V
830	Grondzaken	7.727	6.708	6.818	6.080	738	V
835	De Mars	8.889	4.294	5.837	6.332	-495	N
221	Overige watergangen	29	42	42	50	-8	N
240	Afwatering	2	5	5	0	5	V
Saldo exclusief mutaties reserves		**38.644**	**33.111**	**42.936**	**34.712**	**8.224**	**V**

Bedragen x € 1.000		Rekening 2020	Raming primitief 2021	Raming na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo	V/N
004	Vastgoedinformatie	0	0	0	-1	1	V
210	Wegen	-284	-124	-184	-468	284	V

211	Verkeer	-7	-4	-4	-7	3	V
222	Havens en kaden	-33	-12	-12	-7	-5	N
560	Groen	-34	-1	-1	-12	11	V
561	Openluchtrecreatie	-2	-11	-11	-1	-10	N
580	Speelgelegenheden	-1	0	0	-1	1	V
721	Afval	-5.607	-6.221	-6.221	-6.268	47	V
722	Riolering	-4.498	-3.833	-3.833	-4.102	269	V
723	Milieu	-508	-42	-979	-569	-410	N
724	Begraafplaatsen	-336	-356	-356	-393	37	V
810	Ruimtelijke ordening	-14	-26	-26	-76	50	V
821	Overige volkshuisvesting	-2.304	-1.540	-7.040	-2.040	-5.000	N
830	Grondzaken	-8.051	-6.708	-5.854	-8.299	2.445	V
835	De Mars	-8.756	-4.259	-5.801	-5.781	-20	N
221	Overige watergangen	-10	-12	-12	-10	-2	N
240	Afwatering	0	0	0	0	0	N
Saldo exclusief mutaties reserves		**-30.445**	**-23.149**	**-30.334**	**-28.035**	**-2.299**	**N**

Toelichting product Vastgoedinformatie

Product 004 Vastgoedinformatie - lasten

Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen bij de lasten.

Product 004 Vastgoedinformatie - baten

Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen bij de baten.

Toelichting product Wegen

Product 210 Wegen - lasten

De belangrijkste verklaringen voor het voordeel van € 696.000 op de lasten zijn:

- € 441.000 voordeel op afschrijvingen wegen. Een deel van de investeringen aan wegen zijn nog niet geheel afgerond in 2021. Deze investeringen zijn doorgeschoven naar 2022 waardoor dit tot gevolg heeft dat de afschrijvingskosten zijn uitgesteld naar toekomstige jaren.
- € 121.000 deels incidenteel voordeel op apparaatslasten. Dit voordeel komt door een ontvangen compensatie transitievergoeding en omdat er minder loonkosten van eigen personeel ten laste van de loonsom zijn gebracht dan vooraf was begroot.
- € 88.000 nadeel door inzet van externe inhuur. Door vertrek van medewerkers zijn functies tijdelijk ingevuld door inhuur. Hier tegenover staat een extra voordeel bij apparaatslasten.
- € 82.000 incidenteel voordeel op asfaltverharding. Door verslechterde weersomstandigheden aan het eind van het jaar zijn asfaltwerkzaamheden

uitgesteld. Bij de resultatenbestemming wordt een verzoek gedaan voor overheveling van dit bedrag naar 2022 om de uitgestelde werkzaamheden alsnog in 2022 uit te kunnen voeren.

- € 66.000 voordeel op de afschrijving openbare verlichting. Het investeringsprogramma openbare verlichting 2019 & 2021 wordt niet, zoals bij de begroting verwacht, opgeleverd in 2021. Deze investeringen zijn doorgeschoven naar 2022 waardoor dit tot gevolg heeft dat de afschrijvingskosten zijn uitgesteld naar toekomstige jaren.
- € 63.000 incidenteel voordeel op elementenonderhoud. Niet alle werkzaamheden voor het elementenonderhoud waarvoor opdracht voor was verstrekt zijn voor het eind van het jaar afgerond. Bij de resultatenbestemming wordt een verzoek gedaan om dit bedrag over te hevelen naar 2022.
- € 59.000 voordeel op de rentelasten wegen. Dit komt doordat de werkelijke uitgave op de investeringen eind 2020 minder hoog waren dan voorafgaand bij opmaken van de begroting 2021 was voorzien.
- € 46.000 incidenteel nadeel. Dit is ontstaan door een onderzoek dat in opdracht van ProRail moest worden uitgevoerd inzake de veiligheid van de bediening van de oude IJsselbrug en de daaruit volgende kosten voor het nemen van extra veiligheidsmaatregelen.
- € 40.000 nadeel op klein onderhoud elementverharding. Er zijn extra werkzaamheden uitgevoerd in verband met veiligheid van de weggebruikers. Denk hierbij aan bestrating weer recht leggen nadat deze omhoog waren gekomen door boomwortels.
- € 31.000 voordeel op wegmarkeringen. Niet alle asfaltwerkzaamheden zijn eind 2021 uitgevoerd waardoor er ook minder nieuwe wegmarkering nodig was.
- € 30.000 nadeel. Er zijn extra kosten gemaakt voor sanering van asbest aan de Letlandsestraat.
- € 26.000 voordeel op straatvegen. Dit komt doordat er in 2021 veel werk met eigen mensen is gedaan, waardoor minder ingehuurd hoefde te worden.
- € 25.000 nadeel op gladheidsbestrijding. Door een strenge winter (veel sneeuw) zijn er veel uitrukken geweest om de wegen sneeuwvrij te maken.
- € 22.000 voordeel op onkruidbestrijding. Het bestek is in 2021 niet volledig uitgevoerd door problemen met de aannemer.

Product 210 Wegen - baten

De belangrijkste verklaringen voor het voordeel van € 284.000 op de baten zijn:

- € 218.000 voordeel op vergunningen en sleuven Nutsbedrijven. Dit bedrag bestaat voor € 60.000 uit meer leges en € 158.000 meer inkomsten voor straatwerkvergoedingen.

- € 26.000 voordeel. Er zijn meer inkomsten ontvangen voor de aanleg van uitritten. Tegenover deze inkomsten staan ook extra kosten.

Toelichting product Verkeer

Product 211 Verkeer - lasten

De belangrijkste verklaringen voor het voordeel van € 191.000 op de lasten zijn:

- € 73.000 incidenteel voordeel op budget onderhoud VRI Nieuwstad. De eerste voorbereidingswerkzaamheden zijn in 2021 gestart maar de werkelijke uitvoer zal in 2022 plaatsvinden wanneer de VRI vrijkomt bij herinrichting Deventerweg. De uitgaven voor het onderhoud voor deze VRI worden gedekt uit een reserve. Tegenover dit incidenteel voordeel staat dan ook een even groot nadeel omdat dit bedrag nu niet is onttrokken uit de reserve VRI Nieuwstad
- € 71.000 voordeel op afschrijvingen verkeer. De investeringen die betrekking hebben op verkeer zijn nog niet geheel afgerond in 2021. Deze investeringen zijn doorgeschoven naar 2022 waardoor dit tot gevolg heeft dat de afschrijvingskosten zijn uitgesteld naar toekomstige jaren.
- € 57.000 voordeel op werkbudgetten verkeer. Als gevolg van corona en het ontbreken van capaciteit bij de afdeling verkeer zijn werkzaamheden blijven liggen.
- € 16.000 incidenteel nadeel. In verband met corona zijn verkeersregelaars in het centrum van Zutphen ingezet.

Product 211 Verkeer - baten

Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen bij de baten.

Product 211 Verkeer –mutatie reserve

- € 73.000 incidenteel nadeel doordat er minder is onttrokken uit reserve VRI Nieuwstad.

Toelichting product Overige watergangen

Product 221 Overige watergangen – lasten

Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen bij de lasten.

Product 221 Overige watergangen - baten

Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen bij de baten.

Toelichting product Havens en kaden

Product 222 Havens en kaden - lasten

De belangrijkste verklaring voor het nadeel van € 21.000 op de lasten is:

- € 37.000 nadeel doordat de beschoeiing van Laakse Oever moest worden vervangen en door de herstelwerkzaamheden van de daarbij liggende vlonders. De werkzaamheden zijn extra uitgevoerd om onveilige situaties te voorkomen.

Product 222 Havens en kaden - baten

Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen bij de baten.

Toelichting product Afwatering
Product 240 Afwatering - lasten

Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen bij de lasten.

Product 240 Afwatering - baten

Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen bij de baten.

Toelichting product Groen
Product 560 Groen - lasten

De belangrijkste verklaringen voor het voordeel van € 293.000 op de lasten zijn:

- € 93.000 voordeel op apparaatslasten. Dit voordeel is het gevolg van dat er minder loonkosten waren dan vooraf was begroot en door een incidenteel ontvangen compensatie transitievergoeding.
- € 52.000 incidenteel voordeel op bomen openbaar groen. Door latere aanbesteding is het snoeien begonnen in december en loopt het snoeibestek door naar februari 2022. Om het restant in 2022 te kunnen uitvoeren wordt voorgesteld bij resultaatbestemming om dit bedrag over te hevelen.
- € 50.000 incidenteel voordeel. Binnen het project “Vervangen van laanbeplanting” zijn een aantal projecten doorgeschoven naar 2022, zoals Vispoortstraat, Boompjeswal en Martinetingel. Hierdoor ontstaat een voordeel doordat de beplanting is uitgesteld. Bij resultaatbestemming wordt een verzoek gedaan om dit bedrag over te hevelen naar 2022.
- € 25.000 voordeel op biodiversiteitsplan. Door langdurig uitval en uiteindelijk vertrek van personeel heeft bijgedragen dat proces rondom vaststelling van het biodiversiteitsplan vertraging heeft opgelopen.

Product 560 Groen – baten

Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen bij de baten.

Toelichting product Openluchtrecreatie
Product 561 Openluchtrecreatie - lasten

Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen bij de lasten.

Product 561 Openluchtrecreatie - baten

Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen bij de baten.

Toelichting product Speelgelegenheden
Product 580 Speelgelegenheden - lasten

Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen bij de lasten.

Product 580 Speelgelegenheden - baten

Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen bij de baten.

Toelichting product Afval
Product 721 Afval – lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 74.000 op de lasten zijn:

- € 170.000 incidenteel voordeel door de tussentijdse afrekening verwerkingskosten DVO 2021.
- € 62.400 incidenteel nadeel door meer kwijtscheldingen door een hogere tarief afvalstoffenheffing.
- € 602.300 incidenteel nadeel door hogere storting aan de voorziening afval, door lagere lasten ten opzichte van de afvalstoffenheffing.
- € 31.700 incidenteel voordeel. In 2021 zijn minder kosten gemaakt voor zwerfafval in verband met corona.
- € 118.200 incidenteel voordeel door de voorlopige afrekening 2021 van Circulus Berkel.
- € 273.000 incidenteel voordeel door het doorschuiven van het grondstoffenplan naar 2022.

Product 721 Afval – baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 47.000 op de baten zijn:

- € 224.600 incidenteel voordeel door een hogere vergoeding voor afvalverpakkingen.
- € 83.000 incidenteel nadeel door lagere opbrengsten voor het variabele deel van de afvalstoffenheffing.
- € 95.000 incidenteel nadeel door het niet kunnen innen van de zwerfafvalvergoeding.

Toelichting product Riolering
Product 722 Riolering - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 319.000 op de lasten zijn:

- € 153.000 incidenteel voordeel doordat er door de coronacrisis minder onderhoud heeft plaatsgevonden.
- € 44.000 incidenteel voordeel. In 2021 is het Berkelriool gereinigd en geïnspecteerd. De totale kosten vielen mee door de slechte situatie van het riool achteraf mee bleek te vallen.
- € 30.000 incidenteel voordeel door minder uren toe te rekenen aan het product riool.
- € 30.000 incidenteel voordeel door minder gebruik te maken van extern advies.
- € 573.000 incidenteel nadeel door een hogere storting aan de voorziening riolering. Dit ontstaat door lagere lasten ten opzichte van de rioolheffing.

Product 722 Riolering - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 269.000 op de baten zijn:

- € 212.000 structureel voordeel door hogere opbrengsten rioolheffing. Dit voordeel is ontstaan omdat er meer adressen zijn aangeslagen (areaaluitbreiding).
- € 55.000 incidenteel voordeel. De investeringen uit 2021 zijn in één keer ten laste gebracht van de spaarvoorziening riolering.

Toelichting product Milieu
Product 723 Milieu - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 1.506.000 op de lasten zijn:

- € 40.000 incidenteel voordeel door het niet opleggen van bestuursdwang.
- € 525.000 incidenteel voordeel doordat er veel is voorbereid om in de omgevingswet in te kunnen richten. Hier tegenover staat een lagere onttrekking uit de reserve tegenover (nadeel).
- € 89.000 incidenteel voordeel door lagere uitgaven aan diverse projecten waarvoor een provinciale subsidie is verkregen. Het gaat om de projecten verkeerslawaai, verduurzaming scholen en reductie energieverbruik.
- € 227.700 incidenteel voordeel door het niet geheel benutten van de budgetten Zutphen energie neutraal. Dit bestaat uit diverse projecten waaronder routeplan 2030, Wijk van de Toekomst, windenergie en verduurzaming bedrijven. Hiertegenover staat een lagere onttrekking uit de reserve (nadeel).
- € 364.400 incidenteel voordeel door het doorvoeren van twee maal de begrotingswijziging van de subsidie van de rijksregeling reductie energieverbruik.
- € 165.200 incidenteel voordeel. In 2021 is ingezet voor de vaststelling van de transitievisie warmte. Hier tegenover staat een lagere onttrekking uit de reserve tegenover (nadeel).
- € 22.500 incidenteel voordeel. In verband met corona zijn er minder meldingen geweest voor geluidshinder.
- € 60.000 incidenteel voordeel. De bijdrage voor de cleantech startersfonds is per 1 januari 2021 opgezegd.

Product 723 Milieu - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 431.000 op de baten zijn:

- € 40.000 incidenteel nadeel door het niet opleggen van bestuursdwang.
- € 364.400 incidenteel nadeel door het doorvoeren van twee maal de begrotingswijziging van de subsidie van de rijksregeling reductie energieverbruik.
- € 42.900 incidenteel nadeel door lagere inkomsten aan diverse projecten waarvoor een provinciale subsidie is verkregen. Het om de projecten verkeerslawaai, verduurzaming scholen en reductie energieverbruik.

Product 723 Milieu – baten mutaties reserves

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 965.000 op de baten zijn:

- € 227.700 incidenteel nadeel door het niet geheel benutten van de budgetten Zutphen energie neutraal. Dit bestaat uit diverse projecten waaronder routeplan 2030, wijk van de Toekomst, windenergie en verduurzaming bedrijven.
- € 202.000 incidenteel nadeel door in 2021 alleen de transitievisie warmte vastgesteld, De uitvoering vindt plaats in 2022.
- € 525.000 incidenteel nadeel doordat in 2021 het werkproces van vergunningverlening is ingericht. De verdere uitvoering vindt plaats in 2022.

Toelichting product Begraafplaatsen

Product 724 Begraafplaatsen - lasten

Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen.

Product 724 Begraafplaatsen - baten

Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen.

Toelichting product Ruimtelijke ordening

Product 810 Ruimtelijke ordening - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 67.000 op de lasten zijn:

- € 100.000 incidenteel nadeel door inhuur externe expertise voor ruimtelijke ontwikkeling.
- € 60.000 incidenteel nadeel voor de voorbereiding van de verkabeling. Hier tegenover staat een voordeel van een bijdrage van de provincie.
- € 200.000 incidenteel voordeel door de herziening van de bestemmingsplannen van de noordrand De Hoven nog niet is opgestart.
- € 27.000 incidenteel voordeel doordat de prioriteit op andere activiteiten heeft gelegen en de werkzaamheden voor onrendabele bestemmingsplannen is blijven liggen.

Product 810 Ruimtelijke ordening - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 50.000 op de baten zijn:

- € 60.000 incidenteel voordeel voor een bijdrage van de provincie voor de voorbereiding van de verkabeling.
- € 11.500 nadeel door minder aanvragen bestemmingsplannen, waardoor er minder leges zijn binnengekomen.

Product 810 Ruimtelijke ordening – baten mutaties reserves

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 150.000 op de baten zijn:

- € 150.000 incidenteel nadeel (minder onttrokken) doordat de herziening van de bestemmingsplannen nog moeten worden opgestart.

Toelichting product Overige volkshuisvesting

Product 821 Overige volkshuisvesting - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 5.608.000 op de lasten zijn:

- € 298.000 incidenteel voordeel door het niet besteden van het budget jongerenhuisvesting.
- € 5.416.000 incidenteel voordeel door er aan de projecten van RIDS minder is uitgegeven dan begroot.
- € 81.000 incidenteel nadeel door inhuur externe expertise voor juridische advisering.

Product 821 Overige volkshuisvesting -baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 5.000.000 op de baten zijn:

- € 5.416.000 incidenteel nadeel door lagere inkomsten van de provinciale middelen voor het project Rivier in de Stad (RIDS).

- € 454.000 incidenteel voordeel door een groot aantal projecten waarvoor in 2021 een bouwvergunning is aangevraagd. De school in de Noorderhaven is doorgeschoven naar 2022.

Product 821 Overige volkshuisvesting –baten mutaties reserves

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 298.000 op de baten zijn:

- € 298.000 incidenteel nadeel door het niet besteden van het budget voor jongerenhuisvesting. Hierdoor heeft er geen onttrekking uit de reserve jongerenhuisvesting plaats gevonden.

Toelichting product Grondzaken

Product 830 Grondzaken - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 738.000 op de lasten zijn:

- € 890.000 incidenteel voordeel door minder uitgaven voor afgesloten grondexploitaties.
- € 1.323.600 incidenteel voordeel voor de grondexploitaties Leesten Oost, Helbergen, Fort de Pol, Achtermars en Vitens terrein door minder uitgaven voor bouw- en woonrijpmaken.
- € 1.537.000 incidenteel nadeel voor de grondexploitatie Leesten Oost doordat minder uitgaven leidt tot een afname van de boekwaarde (is een last voor de exploitatie).

Product 830 Grondzaken - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 2.445.000 op de baten zijn:

- € 2.213.500 incidenteel voordeel door het verlagen van de verliesvoorziening van de grondexploitatie Leesten Oost (€ 2.008.600) en Achtermars (€ 204.900).
- € 330.000 incidenteel voordeel door meer grondverkopen dan begroot voor Leesten Oost (€ 263.000) en Achtermars (€ 67.000).

Product 830 Grondzaken – lasten mutaties reserves

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 2.300.000 op de baten zijn:

- € 2.300.000 incidenteel nadeel door de vrijval van de verliesvoorzieningen. Deze worden gestort in de reserve grondexploitatie.

Product 830 Grondzaken – baten mutaties reserves

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 878.000 op de baten zijn:

- € 890.000 incidenteel nadeel (minder onttrokken) door minder uitgaven van afgesloten grondexploitaties.

Toelichting product De Mars

Product 835 De Mars - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 495.000 op de lasten zijn:

- € 818.200 incidenteel voordeel voor de grondexploitatie Noorderhaven door minder uitgaven voor bouw- en woonrijpmaken.
- € 523.500 incidenteel nadeel door het verhogen van de voorziening grondexploitatie Noorderhaven.
- € 897.000 incidenteel nadeel voor de grondexploitatie Noorderhaven doordat minder uitgaven leidt tot een afname van de boekwaarde (is een last voor de exploitatie).

Product 835 De Mars - baten

Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen.

Product 835 Grondzaken – baten mutaties reserves

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 523.500 op de baten zijn:

- € 523.500 incidenteel voordeel door het onttrekken van de reserve grondzaken exploitatieresultaten voor het verhogen van de voorziening grondexploitatie Noorderhaven.

Aanvullende informatie

Subsidies programma 3

Eenmalige subsidies

Een eenmalige subsidie betreft een subsidie voor activiteiten met een eenmalig projectmatig karakter waarvoor het college slechts voor een van te voren bepaalde tijd van maximaal 4 jaar subsidie wil verlenen. Eenmalige subsidies kunnen op elk moment van het jaar worden aangevraagd, maar ten minste 12 weken voor aanvang van de activiteiten.

	Beleidsveld	Subsidiedoel	Ontvangers	Subsidie
Programma 3: Duurzame leefomgeving	Riolen en gemalen	Afkoppelen hemelwater	Diverse personen	€ 21.574
	Milieu beheer	Zutphen energieneutraal 2030	Cooperatieve vereniging Zutphense	€ 35.991
	Milieu beheer	Routeplan 2030	Stichting De Werkmakers	€ 20.000
	Milieu beheer	Verduurzaming scholen	Stichting Scholengroep GelderVeste	€ 10.000
	Milieu beheer	Verstrekken van energievouchers.	REL Backoffice BV	€ 200.944
	Milieu beheer	Duurzaamheidsactiviteiten	Stichting De Kaardebol Zutphen	€ 27.480
	Milieu beheer	Bevordering zero emissie stadslogistiek.	Fietskoeriers	€ 9.257

Jaarlijkse subsidie

Een jaarlijkse subsidie is een subsidie voor activiteiten met een voortdurend karakter of jaarlijks terugkerende activiteiten. Jaarlijkse subsidies moeten uiterlijk op 1 april in het jaar voorafgaand aan het jaar of jaren, waarop de subsidieaanvraag betrekking heeft, aangevraagd worden.

Programma	Subsidiedoel	Subsidieontvangers	Subsidie
Programma 3: Duurzame leefomgeving	Zutphen energieneutraal 2030.	Cooperatieve vereniging Zutphense	€ 20.000
	Bestrijding duivenoverlast.	Stichting Stadsduiven Zutphen	€ 4.328

Beleidsindicatoren programma 3

Taakveld	Indicator	eenheid	periode	Zutphen	Provincie	Nederland	Bron
Programma 3. Duurzame leefomgeving							
7. Volksgezondheid en milieu	Fijn huishoudelijk restafval	kg	2019	124	111	161	CBS - Statistiek Huishoudelijk afval
7. Volksgezondheid en milieu	Hernieuwbare elektriciteit	%	2019	9	10,7	20	RWS Klimaat monitor

Taakvelden programma 3

Bedragen x € 1.000		Begroting 2021 vóór wijziging			Begroting ná 2021			Realisatie 2021			Verschillen realisatie - begroting na wijziging		
Omschrijving		lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
0.10	Mutaties reserves	204	-174	30	200	-2.719	-2.519	2.505	-870	1.636	-2.305	-1.849	-4.155
0.2	Burgerzaken	45	0	45	45	0	45	46	-1	46	-1	1	-1
0.5	Treasury	0	-229	-229	0	-229	-229	0	-199	-199		-30	-30
2.1	Verkeer en vervoer	5.747	-182	5.566	5.934	-242	5.692	5.068	-431	4.637	866	189	1.055
2.3	Recreatieve havens	17	0	17	17	0	17	61	0	61	-44		-44
2.4	Economische havens en waterwegen	153	-12	142	153	-12	142	130	-7	123	23	-5	19
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	644	-636	8	1.227	-1.218	8	1.270	-1.464	-193	-43	246	201
3.3	Bedrijvenloketen bedrijfsregelingen	10	0	10	10	0	10	1	-1		9	1	10
3.4	Economische promotie	5	-11	-6	5	-11	-6	4	0	4	1	-11	-10
4.2	Onderwijshuisvesting	0	0	0	0	0	0	9	0	9	-9		-9
5.5	Cultureel erfgoed	10	0	10	10	0	10	8	0	8	2		2
5.7	Openbaar groen en openlucht recreatie	2.950	-12	2.938	2.950	-12	2.938	2.611	-25	2.586	339	13	352
6.3	Inkomensregelingen	308	0	308	308	0	308	380	0	380	-72		-72
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	4	-4	0	4	-4	0	2	-3	-2	2	-1	2
7.1	Volksgezondheid	0	0	0	0	0	0	25	-61	-36	-25	61	36
7.2	Riolering	3.318	-3.833	-515	3.354	-3.833	-479	3.658	-4.102	-444	-304	269	-35
7.3	Afval	4.991	-6.163	-1.172	4.991	-6.163	-1.172	5.034	-6.305	-1.272	-43	142	100
7.4	Milieubeheer	1.344	-42	1.302	3.336	-979	2.357	1.822	-569	1.253	1.514	-410	1.104
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	569	-356	213	573	-356	217	541	-393	148	32	37	69
8.1	Ruimtelijke ordening	874	-26	848	1.024	-26	998	941	-15	926	83	-11	72
8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventer.)	10.357	-10.330	27	11.429	-10.437	992	11.141	-12.616	-1.475	288	2.179	2.467
8.3	Wonen en bouwen	1.764	-1.312	452	7.566	-6.812	754	1.959	-1.840	119	5.607	-4.972	635
Totaal programma's		**33.314**	**-23.322**	**9.994**	**43.136**	**-33.053**	**10.083**	**37.216**	**-28.902**	**8.314**	**5.918**	**-4.151**	**1.767**

Begrotingswijzigingen programma 3

Hieronder vindt u de grootste begrotingswijzigingen in 2021 op dit programma. Het gaat om wijzigingen met een bedrag vanaf € 100.000.

Bedragen x € 1.000

Product	Omschrijving	Begrotings wijziging nr	Wijziging lasten	Wijziging baten	Wijziging toevoeging reserves	Wijziging onttrekking reserves
723	Diverse overlopende posten 2020	10	1.231	-209		-1.022
723	Bestemming jaarrekeningsaldo 2020	13	330			-330
723	Uitvoering regeling reductie energieverbruik woningen	18	364	-364		
810	Bestemming jaarrekeningsaldo 2020	13	150			-150
821	Ontwerp wegen en pleinen de Hoven	1	5.500	-5.500		
821	Overlopende posten, jongerenhuisvesting	10	298			-298
830	Burap-2021-2 afgesloten grondexploitaties	18	964			-964
830	Meerjarenprognose grondexploitaties 2021-1	9	-791	-791		
835	Meerjarenprognose grondexploitaties 2021-1	9	1.543	-1.543		
Totalen grootste wijzigingen programma 3			7.664	-7.834	0	-1.412

Programma 4: Een vitale samenleving, iedereen doet mee



Wethouder Mathijs ten Broeke

Wmo, multiprobleem gezinnen, jeugd, GR GGD Noord- en Oost-Gelderland



Wethouder Eva Boswinkel

Onderwijs



Wethouder Laura Werger

Participatiewet, werk en inkomen, sport

Ambitie

Een sterke inclusieve samenleving

De herijkte strategische visie sociaal domein Zutphen, ‘een sterke inclusieve samenleving’, is op 11 mei 2020 vastgesteld. De gemeente Zutphen gaat voor een samenleving waarin inwoners met elkaar verbonden zijn, naar elkaar omkijken, waarin iedereen van betekenis is.

In en *voor* een sterke, inclusieve samenleving neemt iedereen individueel verantwoordelijkheid voor zichzelf, voor anderen en voor de samenleving. Dat is zichtbaar door inwoners die uitstralen “Ik zorg voor mijzelf, ik kijk om naar anderen en zet mijn talenten en kwaliteiten in”. Inwoners kennen elkaar, ontmoeten elkaar in de wijk en daarbuiten in sport, hobby, (vrijwilligers)werk of ander verband. Werken, leren of op een andere manier actief zijn, daar wordt iedereen beter van.

Inwoners, partners en de gemeente gaan uit van wat wél en wat zelf kan, talenten en kwaliteiten worden gezien en benut. Wij staan met partners naast de inwoner, kennen de inwoner. Iedereen kan aansluiten en meedoen; er is aandacht en ondersteuning voor degenen die het (tijdelijk) niet op eigen kracht kunnen.

We zetten in op de transformatie van ‘zorgen voor’ inwoners naar ‘zorgen dat’ inwoners in staat zijn om voor zichzelf en elkaar te zorgen. De gemeente Zutphen ziet het als haar missie om te stimuleren dat inwoners, verenigingen, vrijwilligers en buurten actief oppakken wat zij zelf kunnen. Wij koesteren de dynamiek in de wijken, in de eigen netwerken van inwoners en andere partijen en in de gemeente als geheel.

Preventie, zorgen dat problemen niet ontstaan of verergeren, is het sleutelwoord. Wij ondersteunen daar waar het inwoners in hun netwerk, in de buurt of daarbuiten, niet zelf lukt. Het realiseren van deze visie vraagt om duidelijkheid in rollen, taken en verantwoordelijkheden en om een omslag in denken en handelen.

Daarbij staan we voor de opgave om doelen te realiseren binnen het gegeven financiële kader en te zorgen dat we het beschikbare budget op de best mogelijke manier inzetten.

Krachtig Zutphen

Om onze opgave versneld te realiseren werken we onder het thema Krachtig Zutphen aan een structurele vergroting van de sociale, economische en maatschappelijke zelfstandigheid en zelfredzaamheid van inwoners. De focus ligt daarbij op versterking van het Waterkwartier en op het Programma Werk.

We willen effectief samenwerken met betrokken partners en uitgaven in het sociaal domein structureel beheersbaar houden. Goed en rechtmatig gebruik van beschikbare sociale voorzieningen leveren hier een bijdrage aan.

Integrale afstemming

Binnen het sociaal domein voert de gemeente een veelheid aan wettelijke taken uit. Veel inwoners hebben hiermee te maken, er is een hoge complexiteit van individuele en maatschappelijke

vraagstukken en er is een groot budget mee gemoeid. De belangrijkste wetten zijn de Participatiewet, de Wet maatschappelijke ondersteuning en de Jeugdwet.

De strategische visie sociaal domein is de kapstok voor het realiseren van de opgaven in het sociaal domein, maar ook voor andere beleidsterreinen zoals bijvoorbeeld sport en wonen. Daarbij hebben we integraliteit en afstemming hoog in het vaandel.

Doelstellingen 2021

- We blijven prioriteit geven aan financieel evenwicht in het sociaal domein.

Maatschappelijke ondersteuning

- We willen zo dicht mogelijk bij de mensen de zorg verlenen door goede, laagdrempelige voorzieningen in de wijk. Door preventie en vroegtijdige signalering voorkomen we uitgaven voor kostbare zorg en ondersteuning. We streven naar minder en lichtere indicaties.
- De gezondheid van onze inwoners willen we beschermen en bevorderen, en nieuwe prioriteiten voor het gezondheidsbeleid van de komende jaren bepalen.
- Een goede uitvoering van beschermd wonen, waarin we stimuleren dat mensen zo lang mogelijk en weer zo snel mogelijk zelfstandig in de wijk kunnen wonen, maar ook beschermd kunnen wonen als dat nodig is. En waarin we de landelijke ontwikkelingen zoals de uitstroom naar de Wet Langdurige Zorg en de doordecentralisatie, in goede banen leiden.
- Huiselijk geweld situaties willen we tijdig en efficiënt aanpakken met behulp van veiligheidsplannen.
- Signalen van huiselijk geweld willen we tijdig en efficiënt oppakken.
- We hebben de gezinnen steeds beter in beeld, die kampen met een stapeling van problemen: geen werk, verslaving, schulden, armoede en psychische problemen, laaggeletterdheid. We voeren waar nodig de regie op de afstemming van inzet van ondersteuning.

Sporten en bewegen

- Sporten en bewegen blijven we stimuleren omdat het gezond is en zorgt dat mensen mee blijven doen.

Jeugd

- Ieder kind moet gezond, veilig en kansrijk kunnen opgroeien. We willen zoveel mogelijk voorkomen dat jeugdhulp nodig is, maar als het nodig is, willen we de hulp snel en dichtbij kunnen inzetten.
- We zijn trots op ons gevarieerde onderwijsaanbod en dat willen we graag in stand houden. Met de scholen werken we aan een integrale toekomststrategie voor alle vormen van Primair, Voortgezet en Speciaal (Basis) Onderwijs in Zutphen.

Participatie

- We blijven ernaar streven dat iedereen meedoet in Zutphen waarbij we een beroep doen op ieders eigen talenten en mogelijkheden en dat van zijn/haar sociale netwerk.

- We beperken armoede en schulden onder inwoners. Specifiek richten we ons op het blijven bereiken van kinderen in armoede.

Onze inzet

Integraal

De Strategische visie sociaal domein Zutphen, ‘een sterke inclusieve samenleving’, vormde ook in 2021 het overkoepelende kader binnen het sociaal domein. Sociaal domein breed hebben we ingezet op een integrale en preventieve aanpak die bijdraagt aan het voorkomen van zorg.

In 2021 is het Investeringsprogramma Transformatie Sociaal Domein vastgesteld. Het bestaat uit drie onderdelen:

- Versnellen van maatregelen gericht op preventie en activering.
- Doorvoeren andere werkwijze - slim combineren, samenwerken en innovatie.
- Kwaliteitsimpuls dienstverlening organisatie - ICT, primaire werkprocessen en kwaliteit.

Elk onderdeel is uitgewerkt in een aantal concrete maatregelen, waarbij wij hebben geput uit succesvolle voorbeelden in andere gemeenten en ervaringen binnen onze eigen organisatie.

We versnellen projecten op gebied van preventie, werken slimmer door processen te combineren en innoveren en geven een kwaliteitsimpuls aan de dienstverlening voor de inwoner. Onder andere door de doorbraakmethode te implementeren, te verkennen hoe we jongeren kunnen ondersteunen bij de overgang van 18- naar 18+, gekantelde dagbesteding op te zetten, lichte hulpverlening anders te organiseren en een integrale aanpak op gebied van werk en inkomen te realiseren. Het investeringsprogramma is bedoeld om ontwikkelingen aan te jagen en wordt afgerond in 2022.

We werken aan structurele vergroting van de sociale, economische en maatschappelijke zelfstandigheid en zelfredzaamheid van inwoners. Daarom is in het Waterkwartier begonnen met het project Vliegwiel. Daarnaast is een projectvoorstel uitgewerkt voor handhaven met de menselijke maat in het Waterkwartier.

Binnen het programma werk is de beleidsnota ‘Maatwerk en begeleiding naar Waardevol Werk’ vastgesteld. Tevens is gestart met het Sociaal Ontwikkelbedrijf.

De domeinen Jeugd en Wmo werken steeds meer samen aan strategisch partnerschap met zorgaanbieders, versterking van contractmanagement en optimalisatie van de inkoop van ondersteuning en zorg.

In 2021 is het Beleidsplan handhaving sociaal domein vastgesteld. We gaan daarbij uit van het perspectief van de inwoner en vertrouwen, en we informeren inwoners en zorgaanbieders actief over hun rechten en plichten.

En door effectief samenwerken met betrokken partners, professionalisering en betere monitoring krijgen we steeds meer grip op de uitgaven in het sociaal domein.

Maatschappelijke ondersteuning

De focus lag op de beweging naar minder en lichtere vormen van maatschappelijke ondersteuning, door het omzetten van vormen van geïndiceerde zorg naar een algemene voorziening, door het versterken van preventie en door maatregelen op gebied van inkoop en contractmanagement.

Huishoudelijke Zorg

De gemeenteraad heeft in 2021 ingestemd met het sturingsmodel voor de uitvoering van huishoudelijke zorg, zoals beschreven in de nota 'Contractering huishoudelijke zorg 2021-2026'. Hierdoor is de uitvoering vanaf september 2021 belegd bij drie huishoudelijke zorgaanbieders.

Waar in 2019 nog sprake was van een stijging van meer dan 10% van het aantal cliënten met huishoudelijke zorg, is het aantal cliënten in 2020 en 2021 slechts beperkt gestegen. Dit is het effect van corona.

Wmo Begeleiding

In 2021 zijn we gestart met de inzet van de nieuwe WerktMee zorgproducten voor cliënten die zowel begeleiding nodig hebben, als ontwikkeldoelen hebben op het gebied van werk. Dit is een mooi voorbeeld van een integrale aanpak op het gebied van de Wmo en de Participatiewet. Daarmee versnellen we de beweging van zwaardere (lees duurdere) naar lichtere (goedkopere) vormen van begeleiding.

Daarnaast zijn we vanuit het Investeringsprogramma Transformatie Sociaal Domein begonnen met het project gekantelde dagbesteding. Binnen dit project wordt via pilots gekeken naar geschikte vormen van algemene voorzieningen als alternatief voor de maatwerkvoorziening begeleiding groep (en eventueel individuele begeleiding).

Verder is er een onderzoek verricht naar mogelijke professionalisering van het lokale contractmanagement. Op basis van dit advies zijn we gestart met een werkwijze waarbij:

- de prestaties van de aanbieders inzichtelijk worden gemaakt;
- de aanbieders proactief worden benaderd en
- we samen met de aanbieders kijken naar procesoptimalisatie.

Dit heeft als effect dat we meer op inhoud en meer gestructureerd met aanbieders in gesprek zijn over mogelijkheden voor transformatie.

Nieuwe prioriteiten gezondheidsbeleid

De nieuwe Nota lokaal gezondheidsbeleid is vastgesteld. Daarnaast is het Lokaal Preventie Akkoord gesloten waarin partijen vanuit onder andere welzijn, sport, onderwijs, ondernemers, gezondheid en verslavingszorg samen werken aan gezondheidsdoelen.

Beschermd wonen en maatschappelijke Opvang

In 2021 is in samenwerking met partijen op het gebied van wonen het Afwegingskader huisvesting zorgdoelgroepen gemeente Zutphen vastgesteld. Hierdoor krijgen we meer grip op uitbreiding van wooninitiatieven binnen de gemeente, met als doel de sociaaleconomische balans in de gemeente te herstellen.

Ook hebben we ons voorbereid op de doordecentralisatie van beschermd wonen, onder andere door het ontwikkelen van een nieuw samenwerkingsconvenant waarop de raad een zienswijze heeft gegeven. Inmiddels is de doordecentralisatie van beschermd wonen landelijk uitgesteld naar 1 januari 2023.

Aanpak huiselijk geweld

Een gezamenlijke werkgroep Jeugd en WMO is opgericht met als doel het versterken van de toegangsteams voor het signaleren van en handelen bij huiselijk geweld en het opstellen van veiligheidsplannen. Dit wordt in 2022 verder uitgewerkt, inclusief de taak en rol van Perspectief hierin. De procesregisseur huiselijk geweld is verbonden aan het Veiligheidshuis voor de integrale afstemming van casussen op het snijvlak van justitie en zorg en veiligheid.

Regie bij multiproblematiek

De 'doorbraakmethode' is breed geImplementeerd in het sociaal domein. Door de integrale benadering van huishoudens met een stapeling van problemen kunnen we inwoners beter helpen en vastgelopen situaties weer in beweging brengen.

Financieel evenwicht

In 2021 is het instrument budgetplafonds ingevoerd voor alle aanbieders van de Wmo zorgproducten begeleiding, respijtzorg en persoonlijke verzorging en voor aanbieders van jeugdzorg. Het doel daarvan is het realiseren van een gezamenlijke verantwoordelijkheid voor gemeente en zorgaanbieders voor een duurzaam zorglandschap, kwalitatief en financieel. Dit heeft in 2021 het volgende opgeleverd:

- inzicht in de bedrijfsvoering van zorgaanbieders en het zorglandschap door de contractgesprekken;
- gedeeltelijk meer grip op de kosten binnen Wmo en Jeugd;
- professionalisering van contractmanagement en budgetsturing.

Er is besloten om de inzet van het instrument budgetplafonds in 2022 voort te zetten (zie ook Jeugd).

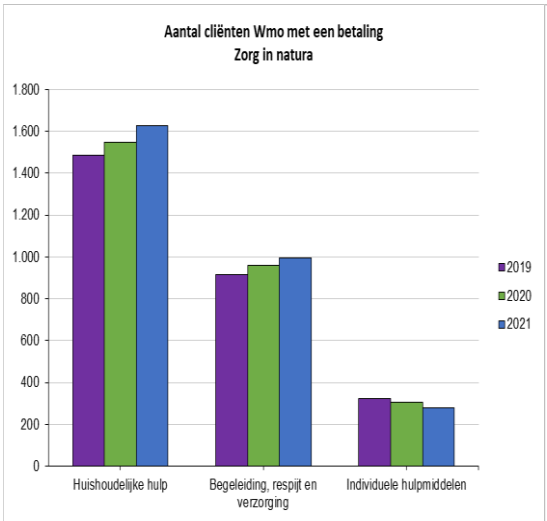
Het optimalisatietraject inkoop met de Zorgregio Midden IJssel Oost Veluwe is afgerond en heeft een reeks van maatregelen opgeleverd. Een deel daarvan heeft een administratief karakter en is per 1 januari 2022 ingevoerd. Een aantal maatregelen wordt gefaseerd uitgewerkt en/of geïmplementeerd, zoals een herijking van de inkoop van de producten begeleiding, respijtopvang en SGGZ.

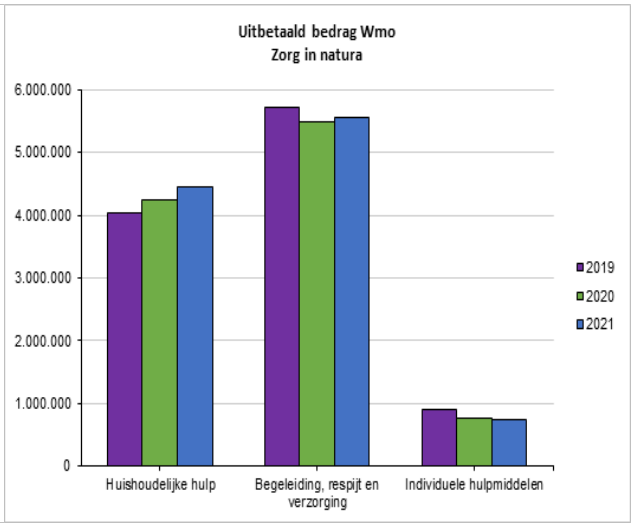
Er is begonnen met een kwaliteitsplan Wmo waarbij aandacht is voor het actualiseren van de werkprocessen en de beleidsregels. Hierbij wordt nadrukkelijk ingezet op het afgeven van indicaties met een kortere duur of met minder uren.

Door de thematafelaanpak zijn netwerken ontstaan van gemeente en partnerorganisaties. Dit heeft geleid tot het plan van aanpak ‘Naar een dementievriendelijke gemeente’ en ‘De Zutphense aanpak van eenzaamheid’. Hiermee voeren we regie op de doorontwikkeling van het voorliggende ondersteuningsaanbod, waardoor steeds meer inwoners met een hulpvraag laagdrempelig worden geholpen en geen beroep doen op maatwerkvoorzieningen.

Het hiervoor genoemde project gekantelde dagbesteding is een voorbeeld waarbij we maatwerkvoorzieningen omzetten in algemene voorzieningen.

In de begroting 2021 was rekening gehouden met een cliëntengroei van 5% vanwege het effect van de invoering van het abonnementstarief. Doordat corona langer aanhoudt dan verwacht, zijn zowel de cliëntengroei als de toename van de uitgaven minder hoog dan voorzien (zie onderstaande tabellen).





Basismobiliteit Vervoer

Het Wmo-vervoer en het vervoer van en naar de dagbesteding van inwoners die een indicatie hebben, zijn voorzieningen die bijdragen aan de zelfredzaamheid en maatschappelijke participatie van inwoners (met een functiebeperking). Het gebruik van deze voorzieningen lag in 2021 lager door corona. De vervoerders zijn daarvoor gecompenseerd met een continuïteitsbijdrage van 70% van de omzetdaling.

In 2021 is het reguliere aanbod van vervoer aangevuld met kleinschalig vervoer. Stichting ‘Stap in Stap uit’ vervoert met 2 elektrische busjes dagelijks inwoners van en naar het centrum van Zutphen, omdat het centrum voor minder mobiele inwoners van Zutphen slecht bereikbaar is.

Een nieuwe verordening is vastgesteld voor de optimalisatie van het leerlingenvervoer.

Sporten en bewegen

Stimuleren van sporten en bewegen

Corona en de beperkingen die de maatregelen opleveren zijn van grote invloed (geweest) op het sporten. We zijn dankbaar voor de goede samenwerking die we het afgelopen jaar hebben gehad met de clubs en verenigingen en hebben waar mogelijk en nodig ondersteuning geboden. Landelijke compensatiemogelijkheden zijn (via de gemeente) aangeboden, waarmee huur in de periode van lockdown kwijtgescholden kon worden. In sommige gevallen is de lockdown benut om onderhoud te doen, zoals de aanleg van het nieuwe veld van KVZ.

Eind 2021 is het Zutphense Sport- en Accommodatiebedrijf (ZSA) statutair opgericht. Hiermee is een stap gezet naar een centrale organisatie in de Zutphense sport- en beweegsamenleving. Met het onderbrengen van het Warnshuus en de Hanzehal bij de ZSA is ook de verbinding tussen sport en welzijn verder geïntensiveerd.

Jeugd

Alle kinderen groeien gezond, veilig en kansrijk op

Medio 2021 is het Beleidsplan Jeugd Zutphen 2021-2024 vastgesteld. Dit was de afsluiting van een intensief proces met onze partners, met ouders en jongeren en met de gemeenteraad. Het beleidsplan biedt de basis voor onze inzet op jeugd. We kiezen daarin voor een omslag van geïndiceerde jeugdhulp naar preventie. We streven naar normaliseren in plaats van medicaliseren.

Vanuit deze visie hebben we in 2021 uitvoering gegeven aan vier doelen:

1. Versterken van de pedagogische samenleving

De nadruk lag op het versterken van het pedagogisch klimaat op scholen met leerkrachten, ouders en de gemeenschap. Door de inzet van een vaste jeugdhulpverlener op school voorkomen we dat kinderen geïndiceerde jeugdhulp nodig hebben. Dit is een initiatief van het samenwerkingsverband Passend Onderwijs IJssel Berkel en vijf gemeenten op vijf scholen voor primair onderwijs, het speciaal basisonderwijs en het speciaal onderwijs. Ook is het project #opladers (ouders helpen ouders) verder uitgerold.

Bestuurlijk spraken de gemeente, primair en voortgezet onderwijs elkaar intensief over signalen van problematiek bij kinderen als gevolg van de coronacrisis. Team Jeugd heeft zich actief ingespannen om de effecten op gezinnen en kinderen te verlichten. Dit betrof de coördinatie van noodopvang tijdens de schoolsluiting, het faciliteren van organisaties om activiteiten voor jongeren te organiseren en het mogelijk maken van jongerenstraatwerk in delen van de stad waar overlast voorkwam.
Op basis van deze ervaringen is aan het eind van het jaar een contourenplan voor jongerenwerk vastgesteld.

De bovenstaande initiatieven werden mede mogelijk doordat scholen en gemeenten extra middelen ontvangen vanuit het Nationaal Programma Onderwijs voor herstel en perspectief voor de jeugd na corona tijd (periode 1 augustus 2021 tot 1 augustus 2023). Voor de besteding van deze middelen is een gezamenlijk plan opgesteld. De scholen zetten daarbij in op het verminderen van onderwijsachterstanden. De gemeente draagt bij door te investeren in de samenwerking met partners op thema's uit het Beleidsplan Jeugd: jeugdhulp in onderwijs, jongerenwerk, taal/leesbevordering en welzijn/ welbevinden (sport, cultuur).

2. Focus op preventie

Met onze samenwerkingspartners geven we uitvoering aan het Preventieplan. Daarmee beogen we een doorlopende lijn voor opvoed- en opgroeiondersteuning te realiseren, inclusief peuteropvang voor alle kinderen. Ook blijven we inzetten op het voorkomen van voortijdig schoolverlaten en jeugdwerkloosheid.

Het preventieve aanbod is aangevuld met initiatieven die invulling geven aan 'witte vlekken':

- De opening van twee locaties voor Buitenschoolse opvang met een plus (BSO+), voor kinderen die extra ondersteuning nodig hebben.
- Een actieplan om de gevolgen voor kinderen in echtscheidingssituaties te verminderen.
- De realisatie van een pilot peuteropvang voor de jongste kinderen op het AZC.
- Integrale samenwerkingsafspraken met partners over kansrijke start: de ondersteuning van jonge ouders gedurende de eerste 1000 levensdagen van een kind.

Samen met het Nederlands Jeugd Instituut ontwikkelen we een Macromonitor Preventie Jeugd. Deze is erop gericht om de impact van preventieve activiteiten op het welzijn te kunnen meten.

3. Versterking eerste lijn

Voorwaarde om onze ambities waar te maken, is dat wij werken aan ‘de basis op orde’. Een toegang voor jeugdhulp met deskundigheid, casus- en procesregie en een brede blik. Ondersteuning en zorg wordt alleen ingezet als het echt nodig is. Zo licht als mogelijk, maar intensief en duurzaam als het moet. Daarvoor is in 2021 het volgende in gang gezet:

- We zijn een traject ingegaan om lichte hulpverlening vrij toegankelijk en laagdrempelig vorm te geven. Dit doen we in partnerschap met zorgaanbieders. Doel hiervan is dat ouders en kinderen sneller en passender geholpen worden. Daarmee voorkomen we onnodig medicaliseren. Het gemeentelijk toegangsteam krijgt daardoor meer ruimte voor procesregie bij de meer complexe en specialistische casussen.
- In het consulententeam is relatief veel verloop geweest, maar dit maakte het mogelijk om nieuwe medewerkers aan te nemen die passen bij de nieuwe visie. Er is samen met de medewerkers een plan opgesteld om het werk goed uit te voeren (kwaliteit, deskundigheid, sturing, overlegvormen, werkprocessen, monitoring).
- De samenwerking van jeugdconsulenten met de huisartsen is gecontinueerd. Het aantal praktijken is uitgebreid naar 7 en bijna 100 kinderen/gezinnen zijn bereikt.

De wettelijke wijziging van het woonplaatsbeginsel in de Jeugdwet per 1 januari 2022 heeft veel uitzoekwerk gevraagd. Deze (administratieve) wijziging heeft in hoofdzaak effect op kinderen met verblijf (in een pleeggezin, gezinshuis, residentiële instelling). Gemeenten, aanbieders en gezaghebbers zijn inmiddels geïnformeerd, contracten zijn afgesloten. Uit de inventarisatie blijkt dat Zutphen zowel financieel als qua uitvoering (procesregie) verantwoordelijk wordt voor meer kinderen. De raad heeft hiervoor extra middelen beschikbaar gesteld. We monitoren of de Rijksmiddelen die we voor dit doel ontvangen voldoende zijn.

4. Verbetering intensieve jeugdhulp

Bij complexe zorgvragen staat het gedachtengoed ‘voor elk kind een thuis’ voorop. We faciliteren de beweging om met zorgaanbieders te komen tot meer passende zorg, minder uithuisplaatsingen en minder kinderen in residentiële jeugdvoorzieningen. Dat doen we door in te zetten op bijvoorbeeld intensieve ambulante ondersteuning thuis en/of plaatsing in gezinshuizen en pleeggezinnen. Resultaat in 2021 is de realisatie van een gezinshuis plus (kleinere groepen en meer ondersteuning) en minder kinderen in een residentiële verblijfsvorm. Deze pilot ‘afschalen van residentieel naar tussenvormen’ is als structurele werkwijze overgenomen door het regionale expertteam.

Met de Zorgregio Midden IJssel Oost Veluwe is gewerkt aan de optimalisatie van de inkoop van Jeugd- en Wmo voorzieningen. Daarbij ligt de focus op verbetering van de producten voor individuele begeleiding en SGGZ (zie ook Wmo).

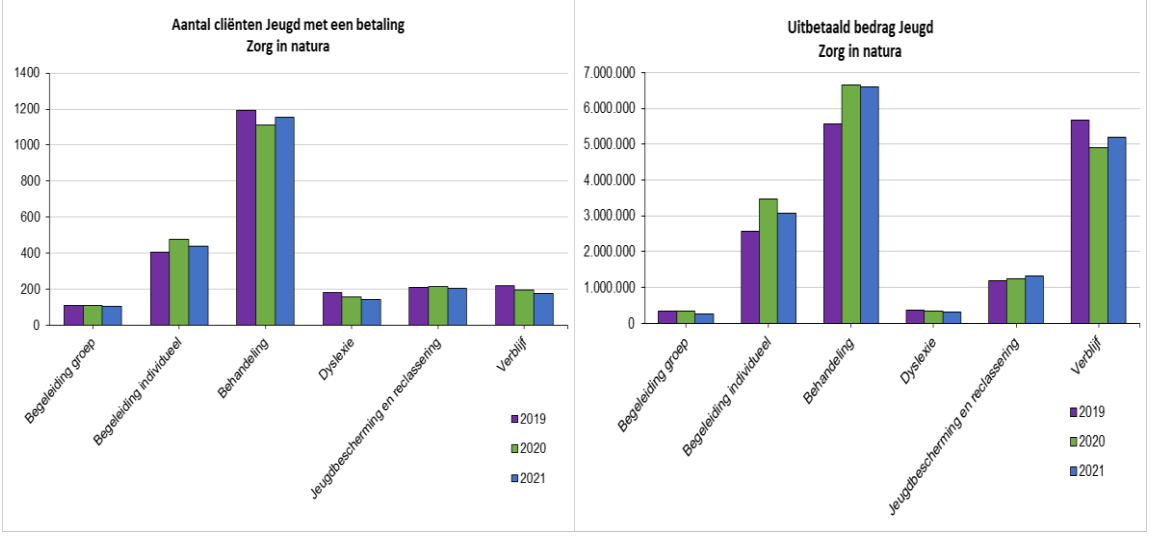
Intensieve jeugdhulp betreft ook veiligheid. We hebben de Regiovisie Aanpak huiselijk geweld en kindermishandeling vastgesteld. Daarbij krijgen de toegangsteams een grotere rol in het opstellen en monitoren van veiligheidsplannen voor gezinnen (zie ook Wmo). De jeugdconsulenten zijn hierin opgeleid en werken nauw samen met de partners op het gebied van zorg en veiligheid.
Ook is de Gelderse verbeteragenda jeugdbescherming vastgesteld om samen met ketenpartners te voorkomen dat kwetsbare kinderen tussen wal en schip vallen. In 2022 gaan we dit uitvoeren.
In het kader van het nieuwe convenant Nazorg aan ex-justitiële jeugd maakt de gemeente samen met de jongere vroegtijdig een plan voor de toekomst en voor de benodigde begeleiding en hulp.

Financieel evenwicht

Voor Jeugd (en Wmo) is contractmanagement en toezicht ingericht. Het beleid voor budgetplafonds bij zorgaanbieders is geëvalueerd en herzien voor 2022. Qua inrichting en relatie met zorgaanbieders hebben we veel ervaring opgedaan. We sturen op lichtere en kortere trajecten en betere prognoses (zie ook Wmo).

De uitgaven voor en het aantal cliënten met geïndiceerde jeugdhulp liggen in lijn met het voorgaande jaar. In 2021 hadden we echter aanzienlijk meer jeugdigen met complexe en specialistische problematiek en daaraan gerelateerde kostbare trajecten dan in het voorgaande jaar (zie onderstaande tabel). Dit is een landelijk, mede aan corona gerelateerd beeld. Ook is de gemiddelde duur van trajecten voor met name jeugdbescherming en verblijf langer. Dat laatste komt met name door de verhoging van de leeftijdsgrens voor pleegzorg en gezinshuizen van 18 naar 21 jaar.

De bezuinigingstaakstelling die we met de budgetplafonds beoogden is slechts ten dele gehaald. Daar zijn meerdere oorzaken voor: het leerproces ten aanzien van budgetplafonds, meerkosten voor contractmanagement en de toename van complexe zorg, onder andere corona gerelateerd.



Toekomstbestendige en duurzame onderwijshuisvesting

Goed onderwijs vraagt om goede gebouwen en integrale kindcentra. Gemeente en scholen stemmen af hoe dit vanuit onderwijshuisvesting gefaciliteerd kan worden. Het verbeteren van het binnenklimaat (waaronder ventilatie) in bestaande gebouwen, het investeren in vervangende nieuwbouw of renovatie en duurzaamheid zijn belangrijke onderwerpen.

Gemeenten en schoolbesturen zijn in gesprek over de herinrichting van het onderwijslandschap Primair Onderwijs als toekomstbestendig antwoord op de krimp, de onderwijskundige ontwikkelingen en diverse maatschappelijke thema's.
Voor het voortgezet onderwijs is al eerder het onderwijslandschap in kaart gebracht. De bouw van het nieuwe Kompaan College gaat begin 2022 van start en het gebouw van het Eligant Lyceum wordt aangepast. Daarnaast wordt er onderzoek uitgevoerd naar de huisvestingsopgave van het Isendoorn College. Het nieuwe gebouw van De Springplank (speciaal onderwijs) is in 2021 opgeleverd en in gebruik genomen.

Participatie

Beperken armoede en schulden

In 2021 lag de focus binnen het armoedebeleid op het blijven bereiken van gezinnen met kinderen.

Voor het minimabeleid zijn vanwege de noodzakelijke bezuinigingen binnen het sociaal domein sinds 2018 omvangrijke versoberingen doorgevoerd. Daarnaast hebben in 2021 de beperkende maatregelen in de samenleving in verband met corona laten zien dat het bereik van de minimaregelingen omlaag is gegaan. Hierin is Zutphen niet uniek. Om het bereik te vergroten is in de tweede helft van 2021 gestart met een uitgebreid communicatieoffensief. Er zijn voorlichtingen aan partners gegeven, flyers verspreid en er zijn specifieke huishoudens benaderd om regelingen onder de aandacht te brengen. Inmiddels is besloten tot een intensivering en doorontwikkeling van het minimabeleid om meer inwoners te kunnen bereiken. Zo is er in 2021 een nieuwe aanbieder voor de gemeentepolis gecontracteerd.

Op 1 januari 2021 is de Wet gemeentelijke schuldhulpverlening (Wgs) gewijzigd. Het primaire doel van deze wetswijziging is het beter en vroeger helpen van inwoners met schulden. Naar aanleiding daarvan is op 31 mei 2021 door de raad de Beleidsnota passende schuldhulp vastgesteld. Er ligt meer focus op de vraag van de inwoner en preventie en vroegsignalering van (potentiële) schulden.

In 2021 zijn het klantproces en de werkprocessen slimmer georganiseerd. Hierdoor worden meer inwoners met financiële problemen bereikt. Een tijdig passend aanbod voor een vorm van schuldhulp vanuit de gemeente wordt gedaan, licht waar het kan, zwaar waar het moet, met duurzaam effect. Met de aanpak vroegsignalering en schuldhulp voor ondernemers worden nieuwe doelgroepen met (potentiële) schulden bereikt.

In de tweede helft van 2021 is gestart met huisbezoeken in het kader van de aanpak vroegsignalering. Hiervoor is de gemeente Zutphen aangesloten op Het Landelijk Convenant Vroegsignalering dat de samenwerking tussen (lokale) leveranciers en gemeenten vergemakkelijkt. Om drempels te verlagen wordt er samengewerkt met Perspectief. De aanpak is gedurende de pilot periode aangescherpt om het aantal inwoners dat bereikt wordt te optimaliseren. In totaal zijn er 1047 signalen in 2021 opgevolgd. Inmiddels is besloten de werkwijze te integreren in de reguliere werkzaamheden.

Gezien de verwachte sterke toeloop bij schuldhulp van met name ondernemers als gevolg van de coronacrisis, bleek het zinvol om te investeren in de aanpak van schuldhulp aan ondernemers. In het 2e kwartaal van 2021 is een pilot gestart om te onderzoeken op welke wijze schuldhulp voor ondernemers het beste kan worden georganiseerd. Ondernemers zoeken laat hulp en hebben onvoldoende vertrouwen in de overheid. De focus van de aanpak ligt daarom op een laagdrempelige, professionele en klantgerichte aanpak met als inzet het behoud van de onderneming. In 2021 is aan 28 ondernemers in verschillende vormen schuldhulp geboden. De bevindingen van de pilot zijn verwerkt in de structurele aanpak voor de komende periode.

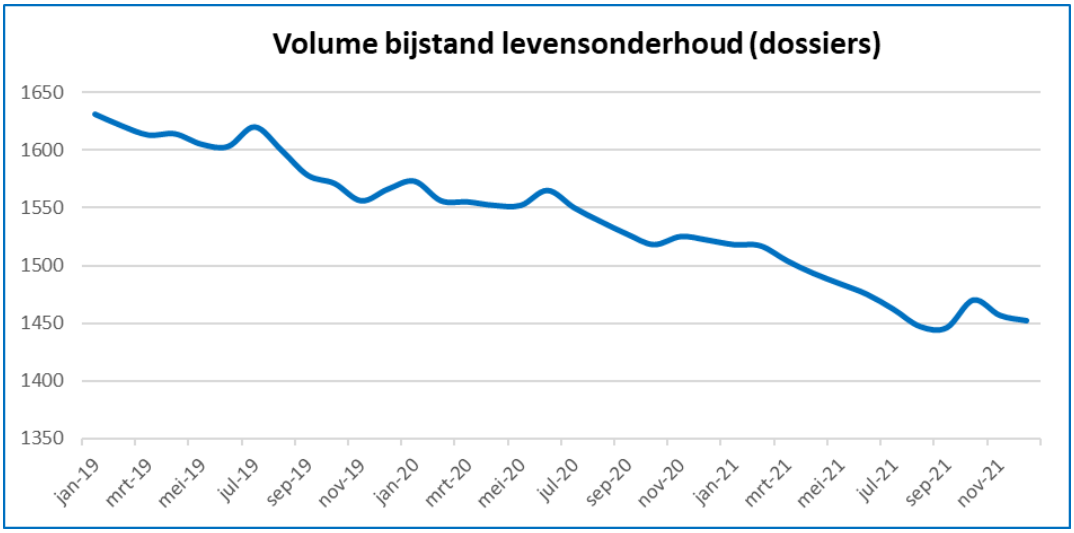
Iedereen doet mee naar vermogen

Het aantal uitkeringen is in 2021 gedaald, in tegenstelling tot de verwachtingen vooraf. Van 1.520 dossiers naar 1.450 dossiers. Een daling van ruim 4,5%. Hiermee is de daling in Zutphen groter dan de landelijke trend: een daling van gemiddeld 4%. De grotere daling is deels te verklaren door de inzet

van een vernieuwd klantproces voor aanvraag van een uitkering, waarbij direct aan de poort meer is ingezet op toeleiding naar werk.

De coronacrisis lijkt vooralsnog nauwelijks effect te hebben op de mate van werkgelegenheid, er is zelfs sprake van krapte. GelreWerkt! heeft samen met werkgevers werkplekken voor bijstandsgerechtigden weten te realiseren. Ook heeft GelreWerkt! met succes ingezet op werkervaringstrajecten, van de 133 deelnemers zijn er 80 uitgestroomd uit de uitkering.

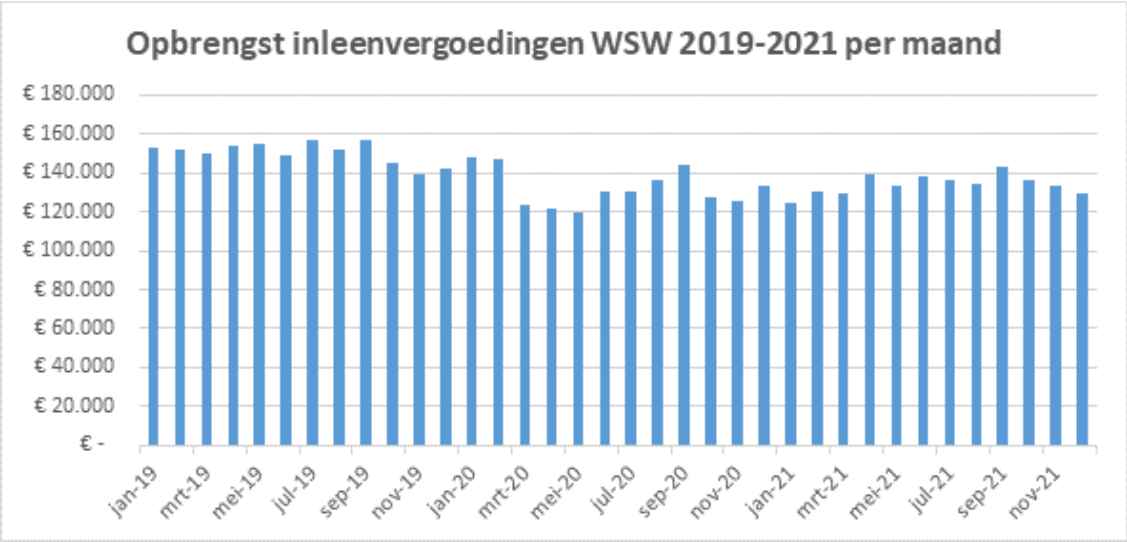
Met het uitbrengen van de GelreWerkt! app zijn voor alle inwoners van de gemeente Zutphen die op zoek zijn naar een baan altijd de nieuwste vacatures in Zutphen en omgeving binnen handbereik. Voor werkgevers is het een mooi instrument om zich via vacatures en een korte bedrijfsfilm bij een breed publiek te presenteren. Een extra impuls om toekomstige medewerkers te bereiken in een krappe arbeidsmarkt.



Tabel: aantal dossiers algemene bijstand 2019 – 2021
Q4 2021 is nog aan mutaties onderhevig

Voor een deel van de Wsw-medewerkers is in 2021 gezocht naar een andere fysieke werkplek, deze is gevonden aan de Hermesweg. Op de deze locatie is een start gemaakt met het sociaal ontwikkelbedrijf, welke in 2022 verder wordt uitgebouwd.

De totale detacheringsopbrengsten van de Wsw-medewerkers komen uit op € 1.293.874 in 2021. De opbrengsten nemen op jaarbasis ondanks een kleiner wordende doelgroep nauwelijks af. Het beleid om nultarieven te voorkomen levert hier een belangrijke bijdrage aan.



Inwoners die voor het vinden van werk zijn aangewezen op de gemeente, kregen ondersteuning in de vorm van re-integratievoorzieningen. Onder andere door het bieden van werkervaringsplekken, participatieplaatsen, scholing en training. Het gaat hier vaak om maatwerk.

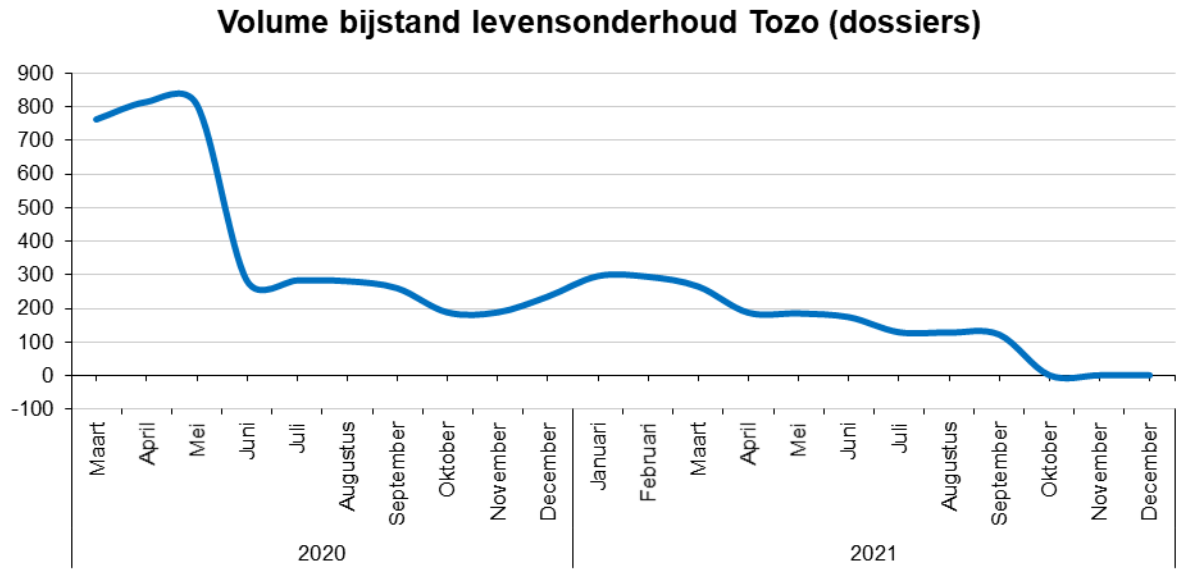
In 2021 is ingezet op preventie aan de bijstandspoort; op arbeidsparticipatie door middel van werk-naar- werk trajecten en op het benaderen van Zutphense kansrijke sectoren om zodoende onze werkzoekenden onder de aandacht en aan het werk te brengen.

Het project ‘Vliegwiel in het Waterkwartier’ is in 2021 gestart. In dit project worden de opgaven in het kader van duurzaamheid en energietransitie benut voor het activeren en creëren van werk voor wijkbewoners met een grote(re) afstand tot de arbeidsmarkt. Daarbij wordt uitgegaan van de kansen en mogelijkheden van de wijkbewoners.

Ter voorbereiding op de Wet inburgering 2021 (ingangsdatum 2022) is een aanbesteding succesvol doorlopen voor het bieden van taalonderwijs aan inburgeraars. Daarnaast is samen met betrokken organisaties gewerkt aan een samenhangend kader voor Meedoen met inburgering in Zutphen. Met verschillende (lokale) organisaties is een passend aanbod ontwikkeld voor de maatschappelijke begeleiding, het Participatieverklaringtraject, de Module Arbeidsmarkt en Particpatie en de financiële educatie voor het ontzorgen van statushouders.

Actualiteit

De Tijdelijke Overbruggingsregeling Zelfstandig Ondernemers (Tozo) was tot 1 oktober 2021 van kracht. Dat was tevens het laatste tijdvak Tozo. Alle Tozo 5-gerechtigden hebben een ondersteuningsaanbod van de gemeente gehad waarin de heroriëntatie op het zelfstandig ondernemerschap en oriëntatie op arbeid in loondienst centraal staan. Meer dan 60 ondernemers maken gebruik van het tijdelijk Besluit bijstandsverlening zelfstandigen (Bbz). Deze regeling is de opvolger van Tozo en ondersteunt met name ondernemers die door de coronamaatregelen eind 2021/begin 2021 werden getroffen.



Tabel: aantal dossiers Tozo 2020 en 2021

De tijdelijke ondersteuning noodzakelijke kosten (TONK) is in Zutphen ruimhartig toegekend en binnen de daarvoor beschikbare middelen vanuit het Rijk uitgevoerd.

Kinderopvangtoeslagaffaire (Kota). Het Kota-team heeft met ruim 100 mogelijk gedupeerden contact gelegd met het aanbod om hun zelfredzaamheid op de leefgebieden huisvesting, schulden, inkomen, zorg en de opvoeding van kinderen te helpen vergroten. Tot nu toe maken 10 mogelijk gedupeerden gebruik van dit hulpaanbod.

In 2021 lag de focus binnen het armoedebeleid op het blijven bereiken van gezinnen met kinderen. In 2021 bleek dat er -mede vanwege de beperkende maatregelen- sprake was van een onderbenutting bij het armoedebudget. We hebben verschillende zaken in gang gezet om het bereik te vergroten en het armoedebudget volledig te benutten. Er was in 2021 een uitgebreid communicatieoffensief, er is een nieuwe aanbieder voor de gemeentepolis gecontracteerd, waarbij de gemeentelijke bijdrage in de zorgpremie is verhoogd en we gaan het minimabeleid aanpassen. Verder zijn we voornemens om het Kindpakket en de (inkomensgrens van de) Inkomenstoeslag te verruimen en compensatie te bieden voor gestegen woon- en energielasten en stapeling van medische kosten.

Financiën

Bedragen x € 1.000	Rekening 2020	Raming primitief 2021	Raming na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo	V/N
Lasten	99.293	96.215	97.641	100.043	-2.402	N
Baten	-34.167	-25.067	-25.612	-30.086	4.474	V
Saldo exclusief mutaties reserves	**65.126**	**71.148**	**72.029**	**69.957**	**2.072**	**V**
Mutaties reserves						
Toevoeging reserves	1.845	872	1.118	1.630	-512	N
Onttrekking reserves	-631	-882	-1.965	-1.058	-907	N
Totaal mutaties reserves	**1.214**	**-10**	**-847**	**572**	**-1.419**	**N**
Eindtotaal	**66.341**	**71.137**	**71.182**	**70.529**	**653**	**V**

Bedragen x € 1.000		Rekening 2020	Raming primitief 2021	Raming na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo	V/N
421	Onderwijshuisvesting	4.174	5.418	4.684	5.272	-588	N
422	Lokaal onderwijsbeleid	2.353	3.032	3.032	2.960	72	V
530	Sport	3.015	2.802	2.966	3.091	-125	N
600	Uitstroombevordering	12.381	12.838	14.088	12.783	1.305	V
605	Minimabeleid	3.845	5.890	5.890	5.642	248	V
610	Inkomensvoorziening	30.208	24.167	24.363	25.640	-1.277	N
620	Maatschappelijke zorg	20.167	18.111	18.246	18.275	-29	N
630	Sociaal cultureel werk	18.673	18.132	18.172	20.135	-1.963	N
631	Sociaal cultureel werk (P630 / SP 3)	1.282	2.226	2.226	2.500	-274	N
650	Kinderopvang	195	210	225	231	-6	N
710	Volksgezondheid	2.947	3.335	3.695	3.514	181	V
423	Volwasseneneducatie	53	53	53	0	53	V
Saldo exclusief mutaties reserves		**99.293**	**96.214**	**97.640**	**100.043**	**-2.403**	**N**

Bedragen x € 1.000		Rekening 2020	Raming primitief 2021	Raming na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo	V/N
421	Onderwijshuisvesting	-380	-447	-447	-1.547	1.100	V
422	Lokaal onderwijsbeleid	-1.067	-1.477	-1.477	-1.404	-73	N
530	Sport	-707	-877	-877	-1.169	292	V
600	Uitstroombevordering	-1.514	-1.345	-1.425	-1.528	103	V
605	Minimabeleid	-198	-147	-147	-193	46	V
610	Inkomensvoorziening	-29.261	-19.941	-20.137	-23.353	3.216	V
620	Maatschappelijke zorg	-778	-810	-857	-667	-190	N

630	Sociaal cultureel werk	-14	0	0	-35	35	V
631	Sociaal cultureel werk (P630 / SP 3)	0	0	0	0	0	N
650	Kinderopvang	-16	-9	-9	-34	25	V
710	Volksgezondheid	-234	-14	-236	-155	-81	N
423	Volwasseneneducatie	0	0	0	0	0	N
Saldo exclusief mutaties reserves		**-34.169**	**-25.067**	**-25.612**	**-30.085**	**4.473**	**V**

Toelichting product Onderwijshuisvesting

Product 421 Onderwijshuisvesting- lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 588.000 op de lasten zijn:

- € 143.000 Structureel nadeel belastingen door waardestijging bovenbouw vrijeschool aan de Weerdslag en de overdracht naar onderwijs van een stuk grond aan de Keucheniusstraat.
- € 66.000 voordeel overige goederen in diensten diverse schoolgebouwen. € 58.000 nadeel verbouw Berkenlaan 106.
- € 13.000 nadeel onderhoud overige schoolgebouwen.
- € 196.000 voordeel op het onderhoud van de diverse gymnastieklokalen. Door capaciteitsgebrek bij de team vastgoed is alleen het hoogst noodzakelijke onderhoud opgepakt.
- € 37.000 nadeel overige kosten huisvesting onderwijs. Dit nadeel is het saldo van vele kleine voor- en nadelen bij alle schoolgebouwen samen.
- € 948.000 incidenteel nadeel door de SUVIS-regeling (specifieke uitkering ventilatie in scholen) Dit bedrag is betaald aan diverse schoolbesturen en ontvangen van de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland. Hierdoor een incidenteel voordeel bij de baten.
- € 245.000 structureel voordeel op de kapitaallasten. Door de fusie van Het Baudartius en het Stedelijk zijn alle renovatie en uitbreidingsplannen aangepast, wordt nu gekozen voor nieuwbouw op een nieuwe locatie en maakt het Isendoorn gebruik van het pand aan de Berkenlaan in plaats van nieuwe noodlokalen. Daarnaast zijn de bouwplannen voor een school aan de Keucheniusstraat opgeschort.

Product 421 Onderwijshuisvesting - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 1.100.000 op de baten zijn:

- € 12.000 structureel voordeel door verhuur van een deel van de Paulus potterstraat 4 voor kinderopvang.
- € 70.000 voordeel door de afrekening van de staat van onderhoud vml. De Wegwijzer".
- € 70.000 incidenteel voordeel door de afrekening exploitatiekosten de Waaier en de Mene voorgaande jaren.
- € 948.000 incidenteel voordeel door de SUVIS-regeling.

Product 421 Onderwijshuisvesting – lasten mutaties reserves

- € 512.000 nadeel door een hogere toevoeging aan de reserve onderwijshuisvesting. Behalve salariskosten worden alle kosten cq opbrengsten van het product 421 verrekend met de Reserve huisvestingsbeleid onderwijs. Dit is een "gesloten systeem", voor- en nadelen worden verrekend met deze reserve, opdat de doelstelling van Onderwijshuisvesting

planmatig gerealiseerd wordt en de kosten gelijkmatig over de jaren worden verdeeld. Binnen de jaarrekening leidt dit uiteindelijk niet tot een financieel resultaat.

Toelichting product Lokaal onderwijsbeleid

Product 422 Lokaal onderwijsbeleid - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 72.000 op de lasten zijn:

- € 187.000 nadeel onderwijsachterstandenbeleid door de start van drie nieuwe initiatieven voor voor- en vroegschoolse educatie. Hierdoor € 187.000 hogere baten. Het saldo van de lasten en baten onderwijsachterstandenbeleid komt ten laste van de rijksuitkering.
- € 41.000 incidenteel voordeel subsidieregeling peuteropvang.
- € 55.000 incidenteel nadeel leerlingenvervoer. Ten opzichte van de begroting 2020 is de begroting 2021 €369.500 verlaagd op basis van de cijfers zoals bekend bij het opstellen van de begroting 2021. In werkelijkheid zijn de kosten € 112.000 lager. Daardoor is een nadeel ontstaan. Bovendien is de COVID bijdrage voor lockdown 1 en 2 2020 in 2021 afgerond.
- € 93.000 nadeel bij het project leerplicht RMC doordat de salariskosten voor een groter deel zijn toegerekend aan dit project.. Het saldo van de lasten en baten Leerplicht RMC komt ten laste van de rijksuitkering dus ook hogere baten.

Product 422 Lokaal onderwijsbeleid - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 73.000 op de baten zijn:

- € 187.000 nadeel onderwijsachterstandenbeleid en € 101.000 voordeel RMC zoals toegelicht bij de lasten.

Toelichting product Volwasseneneducatie

Product 423 Volwasseneneducatie - lasten

De belangrijkste verklaring voor het voordeel van € 53.000 op de laten is:

- € 53.000 incidenteel voordeel vanwege lagere uitgaven ten behoeve van taalhuis. Er zijn minder uitgaven geweest door nadere afspraken over kwaliteit en resultaat.

Product 423 Volwasseneneducatie- baten

Aan de batenkant van dit product zijn geen afwijkingen gerealiseerd.

Toelichting product Sport

Product 530 Sport - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 124.000 op de lasten zijn:

- € 150.000 voordeel lagere kapitaallasten doordat een groot aantal projecten doorlopen naar 2022. De kapitaallasten worden voor een groot deel onttrokken aan de reserve. Er wordt dus ook minder onttrokken aan de reserve dan geraamd.
- € 49.000 nadeel kosten Hanzehal voornamelijk veroorzaakt door hogere energiekosten.
- € 12.000 voordeel uitgaven sporthal de Kei. Voor deze sportaccommodatie is nog geen duidelijkheid over de BTW positie. In de begroting is de BTW niet meegenomen, in de werkelijke cijfers wel. Deze BTW wordt via de specifieke uitkering stimulering Sport terug ontvangen.

- € 17.000 nadeel uitgaven sportvelden.
- € 27.000 voordeel jeugdsubsidieregeling sport.
- € 50.000 incidenteel nadeel Sportpark Zuidveen. Voor de integratie van het sportpark met de omgeving, sporten de wijk in en wijkvoorzieningen op het sportpark heeft de provincie Gelderland geld beschikbaar gesteld. Dit project heeft tot juni 2020 stilgelegen daarom heeft de provincie heeft de subsidietermijn verlengd. Hierdoor zijn de lasten en baten in 2021 € 50.000 hoger.
- € 173.000 incidenteel nadeel voor de oprichting van het sport en accommodatie bedrijf Sport B.V. heeft inhuur plaatsgevonden. In het Businessplan oprichting Sport- en accommodatiebedrijf is € 75.000 opgenomen voor implementatiekosten. Dit bedrag is niet opgenomen in de gemeentelijke begroting.
- € 30.000 voordeel buurtsportcoaches. In 2021was er geen buurtsportcoach via de GGD actief en is er geen alternatieve invulling gegeven aan de taken die de GGD uitvoerde in 2021.Vanaf 2022 worden deze taken uitgevoerd door ZSA.

Product 530 Sport - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 292.000 op de baten zijn:

- € 114.000 incidenteel voordeel Hanzehal doordat de huur en exploitatievergoedingen voor de kantine en de kegelbanen 2020 verwerkt zijn in 2021.
- € 50.0000 incidenteel hogere inkomst sportpark Zuidveen vanwege een provinciale subsidie. Tegenover deze hogere inkomsten staan ook hogere lasten.
- € 59.000 incidenteel hogere inkomst specifieke uitkering stimulering Sport. Omdat de btw-vrijstelling sport is verruimd waardoor de btw met ingang van 1-1-2019 de kostprijs verhoogd kan de gemeente ter compensatie een subsidie aanvragen. De hoogte van deze subsidie wordt bepaald door de werkelijk met btw belaste uitgaven.
- € 58.000 incidenteel voordeel ontvangen subsidie Sportakkoord.

Toelichting product Uitstroombevordering

Product 600 Uitstroombevordering - lasten

De belangrijkste verklaringen voor het voordeel van €1.305.000 op de lasten zijn:

- € 770.000 incidenteel voordeel vanwege nog niet ingezette middelen voor de meerjarige projecten die worden gedekt uit de reserve. Dit betreffen het investeringsprogramma sociaal domein (begroot € 650.000) en doorontwikkeling sociaal domein (begroot € 519.000). De reserve investeringsprogramma sociaal domein is bij de resultaat bestemming in 2020 ingesteld. De reserve doorontwikkeling sociaal domein is conform Raadsbesluit 04-11-2019 ingesteld voor dit doel (Griffienummer: 2019-0089). De restant uitgaven worden gedaan in 2022. Het voordeel aan de lastenkant heeft een lagere onttrekking van de reserve tot gevolg.
- € 40.000 incidenteel voordeel vanwege minder uitgaven voor het project werkmakers. De raming van het project is volledig opgenomen voor € 80.000 terwijl de gelden niet in één jaar worden uitgegeven maar in 2021 en 2022. Tegenover dit voordeel ontstaat een nadeel op de baten van idem € 40.000 waardoor de afwijking per saldo nul is.
- € 210.000 incidenteel voordeel vanwege een eenmalige afrekening van de GR Delta (Burap 1 gemeld). Het voordeel is het gevolg van de incidentele afrekening compensatie van betaalde transitievergoedingen voor medewerkers die uit de Wsw zijn gestroomd.
  De intentie was om een deel van het incidentele voordeel in te zetten voor integraal werken in het sociaal domein. Het budget is gereserveerd voor ontwikkelgerichte arbeidsmatige dagbesteding (WerktMee). De instroom van toetreders heeft zich in 2021 nog niet

voorgedaan, de invoering van de budgetplafonds binnen de Wmo geven hiervoor een mogelijke verklaring, een opgelegd budgetplafond kan voor zorgaanbieders aanleiding zijn geweest om niet op nieuwe producten in te willen zetten.
- € 50.000 voordeel vanwege iets lagere salariskosten van de Wsw, op het totaal begrote bedrag aan salariskosten van ruim € 9 miljoen is een voordeel ontstaat van circa € 50.000. (Burap 2 gemeld)
- € 95.000 voordeel participatie budget. Er zijn minder uitgaven op de diverse onderdelen van het participatie budget, waaronder scholingsuitgaven, reis- en verblijfskosten en medische adviezen, dit ligt iets hoger dan in de Burap gemeld.
- € 59.000 voordeel afrekening met buitengemeente. De daadwerkelijke afrekening valt lager uit. De afrekening vindt plaats op basis van de aangeleverde realisatiecijfers standaard eenheid (SE) Wsw. (Burap 2 actualisatie)
- € 45.000 minder uitgaven overige personeelskosten Wsw. Deze onderbesteding komt voornamelijk omdat de focus de laatste maanden van 2021 primair was gericht op het continueren van werkzaamheden voor de Wsw doelgroep vanaf 2022. Hierdoor verschuiven een aantal prioriteiten die in 2022 worden uitgevoerd. (Burap 2 actualisatie)

Product 600 Uitstroombevordering - baten

De belangrijkste verklaringen voor het voordeel van € 103.000 op de baten zijn:

- € 75.000 betreft een incidenteel voordeel vanwege ontvangen gelden voor Lager Inkomens Voordeel (LIV). De lager inkomens voordeel over 2020 is in 2021 ontvangen. (Burap 2)
  € 40.000 betreft een hogere inkomst vanuit detacheringsvergoedingen. De werkelijke detacheringsvergoedingen zijn hoger dan oorspronkelijk geraamd. Geraamd was een inkomst van € 1.25 miljoen en er is in rekening gebracht € 1.29 miljoen, in 2021 is ingezet op het terugdringen van het aantal medewerkers dat is gedetacheerd tegen nultarief.

Product 600 uitstroombevordering – baten mutaties reserves

- € 772.000 incidenteel nadeel vanwege lagere onttrekkingen aan de reserve sociaal domein en de reseve doorontwikkeling sociaal domein. Omdat 2 meerjarige projecten nog niet zijn afgerond wordt er ook minder onttrokken aan de reserves die hiervoor als dekking worden ingezet. Dit betreffen nog niet ingezette middelen voor de meerjarige projecten die worden gedekt uit de reserves. De reserve investeringsprogramma sociaal domein is bij de resultaat bestemming in 2020 ingesteld. De reserve doorontwikkeling sociaal domein is conform Raadsbesluit 04-11-2019 ingesteld voor dit doel (Griffienummer: 2019-0089). De restant uitgaven worden gedaan in 2022.

Toelichting product Minimabeleid

Product 605 Minimabeleid - lasten

De belangrijkste verklaringen voor het voordeel van € 248.000 op de lasten zijn:

- € 683.000 incidenteel nadeel ten opzichte van de begroting vanwege de uitgaven voor de TONK regeling vanwege corona. Tegenover deze extra lasten staan baten in programma 6. (Burap 1 en 2 2021)
- € 211.000 voordeel op de Meedoen-regeling en het Kindpakket. In 2021 heeft Covid wederom effecten gehad op de uitgaven van het minimabeleid. De sluiting van sportscholen en zwembaden vanwege Covid, het tijdelijk stilleggen van de verschillende activiteiten,

verklaart waarom er minder aanvragen voor de Meedoen-regeling en het Kindpakket zijn. (Burap 1, 2 en 2 actulisatie 2021)
- € 760.000 voordeel op bijzondere bijstand. Onder andere als gevolg van de coronacrisis doet ook in 2021 een aantal kosten waarvoor bijzondere bijstand verstrekt kan worden, zich tijdelijk minder voor. Ondanks inspanningen door middel van een communicatieoffensief en enige versoepeling van de coronamaatregelen in enkele maanden in 2021 is er nauwelijks een toename van het aantal aanvragen geweest. Inlooplocaties, waaronder de Henri Dunantweg en wijkcentra, zijn het hele jaar niet of beperkt toegankelijk geweest voor inwoners. Vooral de onverwachte lockdown in het laatste kwartaal van het jaar heeft veel acties om het bereik te vergroten teniet gedaan. Omdat de uitgaven voor minimabeleid achterblijven op de begroting gaan we in 2022 de middelen deels op een andere wijze inzetten: een herziene gemeentepolis en innovatief schuldenbeleid om daarmee armoede te voorkomen. (Burap 1, 2 en 2 actualisatie)

Product 605 Minimabeleid - baten

De belangrijkste verklaring voor het voordeel van € 46.000 op de baten is:

- € 46.000 hogere baten wordt voornamelijk veroorzaakt door hogere ontvangsten vanuit de leenbijstand. De hogere ontvangsten vanuit leenbijstand zijn het gevolg van de invoering van de aanvullende versoberingen op het minimabeleid in 2020 (duurzame gebruiksgoederen worden als lening verstrekt).

Toelichting product Inkomensvoorziening

Product 610 Inkomstenvoorziening - lasten

De belangrijkste verklaringen voor het nadeel van € 1.274.000 op de lasten zijn:

- € 2.606.000 incidenteel nadeel vanwege de TOZO regeling. Zie ook de toelichting onder de baten. Het voordelig saldo op de TOZO regeling ad € 220.000 betreft een bijdrage vanuit het Rijk voor de uitvoeringskosten van de TOZO regeling. Door een effectieve en kostenefficiënte uitvoering van de TOZO is op de uitvoeringskosten een voordeel gerealiseerd. Bij de resultaatbestemming wordt voorgesteld het saldo bedrag in de bestemmingsreserve Corona te storten.
- € 853.000 voordeel op de bijstandsuitkeringen. Bij het opstellen van de begroting in 2020 is uitgegaan van de landelijke prognose (CBS) dat het aantal bijstandsuitkeringen met 6-8% toeneemt. De coronacrisis was toen net uitgebroken en de inschatting was dat dit een aanzienlijke groei van het aantal bijstandsuitkeringen tot gevolg zou hebben. In werkelijkheid blijkt dat deze toename in het aantal bijstandsuitkeringen in 2021 is uitgebleven. Op de totale bijstandslasten van ruim € 21 miljoen is dit een afwijking van circa 4%. Overigens ontstaat ten opzichte van de gemeentebegroting een voordeel. Echter wanneer we de gebundelde uitkering (Rijksbijdrage bijstand) afzetten tegen de werkelijke bijstandslasten zijn we nog steeds een nadeelgemeente. (Burap 2 actualisatie)
- € 152.000 voordeel vanwege lagere dotatie aan de voorzieningen dubieuze debiteuren sociale zaken. In de begroting is rekening gehouden met een dotatie aan de voorziening. Aan het einde van het jaar wordt op basis van de werkelijke uitstaande vorderingen bepaald wat de dotatie aan de voorziening moet zijn. De actualisatie van de voorziening wijkt altijd af van de raming.
- € 327.000 voordeel apparaatslasten. Dit voordeel valt weg tegen voor- en nadelen op de apparaatslasten op andere producten binnen het Sociaal Domein. De salariskosten worden op grond van BBV voorschriften toegerekend aan de verschillende producten.

Product 610 Inkomstenvoorziening- baten

De belangrijkste verklaringen voor het voordeel van € 3.216.000 op de baten zijn:

- € 2.819.000 incidenteel voordeel vanwege de Tijdelijke ondersteuning zelfstandig ondernemers (Tozo). Zie ook de toelichting onder de baten. Het voordelig saldo op de Tozo ad
  €220.000 betreft een bijdrage vanuit het Rijk voor de uitvoeringskosten van de Tozo. Door een effectieve en kostenefficiënte uitvoering van de Tozo is op de uitvoeringskosten een voordeel gerealiseerd. Bij de resultaatbestemming wordt voorgesteld het saldo bedrag in de bestemmingsreserve Corona te storten.
- € 247.000 voordeel door een hogere rijksbijdrage gebundelde uitkering. De gebundelde uitkering wordt ieder jaar eind september definitief voor het betreffende boekjaar. In 2021 is het definitieve macrobudget hoger dan wat in de primitieve begroting is opgenomen. Voor de Gemeente Zutphen is de uitkering 2021 definitief vastgesteld op 19.7 miljoen. (Burap 2 actualisatie)
- € 72.000 voordeel vanwege vrijval voorziening sociaal domein. Dit voordeel is ontstaat omdat een deel van de voorziening is vrijgevallen wegens oninbaar verklaarde debiteuren.
- € 78.000 voordeel apparaatslasten. Dit voordeel valt weg tegen voor- en nadelen op de apparaatslasten op andere producten binnen het Sociaal Domein. De salariskosten worden op grond van BBV voorschriften toegerekend aan de verschillende producten.

Toelichting product Maatschappelijke zorg

Product 620 Maatschappelijk Zorg - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 29.000 op de lasten zijn:

- € 532.000 nadeel Begeleiding, Respijt & Verzorging. De verplichting 2020 is € 79.000 te laag gebleken na het ontvangen van alle productie-en controleverklaringen. Dit bleek uit de extra controle in verband met de afspraken over coronabijdragen. Hieruit bleek dat aanbieders niet alles over 2020 juist hadden gedeclareerd. Dit zorgde voor extra declaraties over 2020 in 2021. Dit geeft een nadeel in 2021. (Burap 1 actualisatie).
  De oorzaak van het tekort is dat meerder aanbieders boven het budgetplafond hebben gefactureerd, onder andere omdat het budgetplafond bij een deel van de aanbieders aantoonbaar te laag is vastgesteld (de in 2020 vastgestelde budgetplafonds weken af van de productieverklaringen begin 2021). Waar nodig zijn de budgetten opgehoogd om te zorgen dat de noodzakelijke zorg kon worden voortgezet. Daarnaast hebben we meerkosten aan contractmanagement (Burap 2).
  Er is een voordeel van € 23.000 ontstaan door het niet uitnutten van het innovatiebudget voor de invoering van Werkt Mee producten. De invoering is later op gang gekomen dan verwacht.
- € 135.000 nadeel huishoudelijke zorg. De verplichting 2020 is € 43.000 te laag gebleken na het ontvangen van alle productie- en controleverklaringen. Dit geeft een nadeel in 2021. Doordat Corona langer aanhoudt dan verwacht, lijkt de verwachte cliëntengroei minder hoog uit te vallen. We zien wel dat indicaties van sommige cliënten (tijdelijk) opgehoogd worden als gevolg van toegenomen beperkingen door Long COVID. In de algemene uitkering hebben we compensatie van het rijk ontvangen voor onder andere deze Coronaeffecten (programma 6). De indexering van de tarieven was iets minder hoog dan begroot. Hierdoor is er, ondanks

dat de was-en strijkservice geen doorgang vindt, sprake van een relatief laag tekort op het budget Huishoudelijke Zorg. (Burap 1 en Burap 1 actualisatie)

- € 26.000 incidenteel nadeel continuiteitsbijdrage en meerkostenregelng corona 2020 voor huishoudelijke zorg en begeleiding. Dit nadeel wordt gedekt uit de reserve coronaeffecten.
- € 120.000 voordeel individuele hulpmiddelen. Mensen (en dan vooral de kwetsbare inwoners) gingen er minder vaak op uit door Corona en dat is terug te zien in het verminderde aantal aanvragen voor een rolstoel of een vervoersvoorziening. Het indexatiepercentage is daar in tegen hoger dan waarmee in de begroting rekening is gehouden (3,2%, begroot 1,6%). (Burap 1).
- €323.000 voordeel vraagafhankelijk vervoer. Het resultaat is conform de verwachte jaarcijfers Plus OV. Het verwachte voordeel in 2021 wordt verklaard door minder gereden ritten als gevolg van de Covid 19 pandemie. Op grond hiervan heeft Plus OV het 4e kwartaal niet geïnd bij de gemeenten. Daarnaast wordt het voordeel voor € 87.000 veroorzaakt door een voordeel jaarrekening Plus OV 2020. Een klein deel van het voordeel a € 26.000 wordt veroorzaakt door een gedeeltelijke vrijval reserve uittreding Plus OV (Burap 1actualisatie en Burap 2 actualisatie).
- € 41.000 voordeel vervoer dagbesteding (burap 1 actualisatie)
- € 172.00 incidenteel voordeel Beschermd wonen. In 2021 zijn er minder uitgaven gedaan ten behoeve van Beschermd wonen. Dit voordeel valt weg tegen een lagere onttrekking aan de beklemde middelen Beschermd wonen bij de baten.
- € 21.600 structureel voordeel Asielzoekerscentrum Voorsterallee door het niet inzetten van het budget voor calamiteiten. Het budget is alleen ingezet voor een jaarlijks onderzoek.
- € 60.000 incidenteel voordeel sluitende aanpak personen met verward gedrag. De loonkosten voor team veiligheid voor procesregie, verkennend onderzoek en ondersteuning is ten laste gebracht van de loonsom (zie product 140).
- € 13.500 voordeel Zutphen regenbooggemeente. In 2021 zijn minder uitgave gedaan ten behoeve van Regenbooggemeente Zutphen. Dit voordeel valt weg tegen een lagere onttrekking aan de reserve regenboog gemeente.
- € 31.000 incidenteel voordeel thematafel eenzaamheid. Afgelopen zomer is een breed gedragen plan van aanpak vastgesteld. Op basis van het plan van aanpak is een aantal activiteiten uitgewerkt, maar de tijdspanne was te kort om deze volledig in 2021 uit te voeren.
- € 167.000 nadeel apparaatslasten. Dit nadeel valt weg tegen de voordelen op apparaatslasten op andere producten binnen het Sociaal Domein.

Product 620 Maatschappelijk Zorg - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 190.000 op de baten zijn:

- € 28.000 nadeel reizigersbijdrage vraagafhankelijk vervoer (Plus OV).
- € 13.500 incidenteel nadeel regenboog reserve. Door minder uit te geven in 2021 aan de regenbooggemeente is er een lagere onttrekking aan de reserve. Dit nadeel leidt 1 op 1 tot een voordeel bij de lasten.
- € 172.000 incidenteel nadeel Beschermd wonen. Door minder uit te geven in 2021 is er een lagere onttrekking aan de beklemde middelen Beschermd wonen. Dit nadeel leidt 1 op 1 tot een voordeel bij de lasten.
- € 26.000 incidenteel voordeel Reserve coronaeffecten. Dit voordeel leidt 1 op 1 tot een nadeel bij de lasten.

Toelichting product Jeugd en jongeren

Product 630 Jeugd en jongeren - lasten

- De belangrijkste verklaring voor het nadeel van €1.963.000 (waarvan € 1.918.000 nadeel ZIN en PGB) is dat we de bezuinigingstaakstelling die we met de budgetplafonds beoogden slechts ten dele hebben gehaald. Daar zijn meerdere oorzaken voor. In 2021 hebben we relatief veel jeugdigen met complexe en specialistische problematiek ondersteuning geboden (deels door extra corona problematiek). Ook is de gemiddelde duur van trajecten voor met name jeugdbescherming en verblijf langer. Dit komt door de verhoging van de leeftijdsgrens voor pleegzorg en gezinshuizen van 18 naar 21 jaar. Daarnaast hebben meerkosten van (essentieel) contractmanagement (€ 267.000) geleid tot extra kosten. Dit kostte meer inzet dan verwacht. Bovendien bleek de verplichting 2020 € 328.200 te laag na het ontvangen van alle productie- en controleverklaringen. Dit geeft een nadeel in 2021.
  Het volledige tekort op jeugd wordt gedekt uit de extra middelen die beschikbaar komen voor jeugd binnen de algemene uitkering (meicirculaire 2021) (Burap 2021).
- € 12.500 voordeel monitoring. Monitoring hebben we in 2021 voor het grootste deel intern opgepakt onder andere door data-verzameling en analyse voor de P&C rapportages. Daardoor hebben we kosten bespaard. In 2022 gaan we in het kader van het Beleidsplan Jeugd meer aandacht aan besteden aan kwalitatief onderzoek (o.a. cliënttevredenheidsonderzoek) (burap 2 2021).
- € 16.000 incidenteel voordeel continuiteitsbijdrage en meerwerkkosten jeugdhulp Corona 2020. Dit nadeel moet worden verrekend met de reserve corona-effecten.
- € 67.000 nadeel jeugdwetvervoer door hogere kosten voor vervoer naar jeugdzorgaanbieders.
- € 11.000 nadeel apparaatslasten. Dit nadeel valt weg tegen het voordeel op apparaatslasten op dit product.

Product 630 Jeugd en jongeren - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voor/nadeel van €35.000 op de baten zijn:

- € €16.000 incidenteel nadeel lagere onttrekking reserve corrona-effecten. Dit nadeel valt 1 op 1 weg tegen het voordeel in de lasten rondom Coronakosten 2020.
- € 35.000 voordeel apparaatslasten in verband met uitgeleend personeel. Dit voordeel valt deels weg tegen het nadeel op apparaatslasten op dit product.

Toelichting product Sociaal cultureel werk (P630 / SP 3)

Product 631 Sociaal cultureel werk - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 274.000 op de lasten zijn:

- € 275.000 incidenteel nadeel het Warnshuus. Het toekennen van een eenmalige exploitatiebijdrage over de jaren 2019, 2020 en 2021 levert een nadeel op. Door de toekennen kan de huurachterstand ingelost worden en is de exploitatie tot en met 2021 sluiten. Het Warnshuus gaat nu schuldenvrij over naar het sportbedrijf. (Burap 2 actualisatie gemeld in programma 5)

Product 631 Sociaal cultureel werk - baten

Op dit product zijn geen grote financiële afwijkingen gerealiseerd.

Toelichting product Kinderopvang

Product 650 Kinderopvang - lasten

Op dit product zijn geen grote financiële afwijkingen gerealiseerd.

Product 650 Kinderopvang – baten

Op dit product zijn geen grote financiële afwijkingen gerealiseerd.

Toelichting product Volksgezondheid

Product 710 Volksgezondheid - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 181.000 op de lasten zijn:

- € 42.000 incidenteel voordeel Jeugdbescherming veilig thuis. Dit voordeel leidt 1 op 1 tot een nadeel in de baten.
- € 128.000 Preventie jeugd. Dit deels incidentele voordeel bestaat o.a. uit een voordeel op # opladers van € 26.000, een onderbenutting van het communicatiebudget van 15.000 en het minder nodig hebben gehad van het budget huisartsenpilots.
- € 55.200 deels incidenteel voordeel thematafel gezond in de stad. Dit voordeel is ontstaan doordat in 2021 met succes middelen bij het Rijk zijn aangevraagd voor het lokale preventie akkoord. Een deel van dit voordeel leidt tot een nadeel in de baten (Burap 2 actualisatie).
- € 64.600 incidenteel voordeel thematafel opvoed en opgroei ondersteuning. Dit voordeel is ontstaan door teruggave van subsidies over het jaar 2020 bij partners vanwege het niet volledig uitvoeren van de afgesproken activiteiten (Burap 2 actualisatie).
- €275.000 incidenteel nadeel Corona uitgaven. Dit betreft onder andere het verlenen van subsidie voor extra jongerenwerk inzet in Coronatijd. Dit nadeel wordt gedekt uit de reserve corona-effecten.
- € 107.000 incidenteel voordeel thematafel schooluitval-werkloosheid. Extra uitgaven werden verwacht i.v.m. extra binnen gekomen middelen van derden. Deze uitgaven schuiven echter door naar 2022. Dit voordeel leidt 1 op 1 tot een nadeel bij de baten.

Product 710 Volksgezondheid - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 81.000 op de baten zijn:

- € 62.200 incidenteel nadeel in verband met een lagere onttrekking uit de reserve. Dit nadeel valt 1 op 1 weg tegen een voordeel in de lasten (Jeugdbescherming veilig thuis en thematafel gezond in de stad).
- € 97.500 incidenteel nadeel i.v.m. met het niet inzetten van de van derden ontvangen beklemde middelen. Deze opbrengsten zullen ten gunste van 2022 komen. Zie voordeel bij de lasten.

Aanvullende informatie

Subsidies programma 4

Jaarlijkse subsidies

Een jaarlijkse subsidie is een subsidie voor activiteiten met een voortdurend karakter of jaarlijks terugkerende activiteiten. Jaarlijkse subsidies moeten uiterlijk op 1 april in het jaar voorafgaand aan het jaar of jaren, waarop de subsidieaanvraag betrekking heeft, aangevraagd worden.

Programma	Subsidiedoel	Subsidieontvangers	Subsidie
Programma 4: een vitale samenleving	Kindplaatsen VVE	Kindercentrum Avonturijn	€ 26.834
	Kindplaatsen VVE	Dikkertje Dap Kinderopvang	€ 365.986
	Kindplaatsen VVE	Stichting KOALAH	€ 34.859
	Kindplaatsen VVE	Stichting Perspectief Zutphen	€ 48.672
	Kindplaatsen VVE	Smallsteps B.V.	€ 360.576
	Kindplaatsen VVE	Kindernet B.V.	€ 146.224
	Kindplaatsen VVE	Graafschap Bibliotheken	€ 56.593
	Peuteropvang	St. De Morgenster	€ 20.787
	Peuteropvang	Dikkertje Dap Kinderopvang	€ 36.378
	Peuteropvang	Stichting KOALAH	€ 15.590
	Peuteropvang	Het Kleurrijk Zutphen B.V.	€ 7.795
	Peuteropvang	Kinderdagverblijf Hip	€ 5.197
	Peuteropvang	Smallsteps B.V.	€ 38.976
	Schoolreisje	A.E.A. Abersonfonds	€ 900
	In stand houden van sportaccommodaties.	Optisport Warnsveld	€ 115.066
	In stand houden van sportaccommodaties.	St sportaccommodaties Zutphen	€ 494.000
	Sportstimulering via Buurtsportcoaches	Stichting muzehof	€ 23.700
	Sportstimulering via Buurtsportcoaches	St sportaccommodaties Zutphen	€ 46.000
	Sportstimulering via Buurtsportcoaches	Mars Benthum Dans en theaterschool	€ 20.000
	Sportstimulering via Buurtsportcoaches	De Onderwijsspecialisten	€ 13.400
	Sportstimulering via Buurtsportcoaches	Praktijkonderwijs Zutphen	€ 14.800
	Sportstimulering via Buurtsportcoaches	St Klimmendaal	€ 14.000
	Onafhankelijke cliëntenondersteuning.	St. Perspectief	€ 392.379

	Onafhankelijke cliëntenondersteuning, Coördinatie IV/Trajecten IV.	Stichting Mee-Oost	€ 101.975
	Uitvoering van de Wet gemeentelijke antidiscriminatievoorziening.	Stichting Stimenz	€ 11.506
	Het bevorderen van gezondheid, welzijn, preventie, meedoen in de maatschappij en ondersteuning bij de opvoeding.	St. Perspectief	€ 2.297.864
	Het bevorderen van gezondheid, welzijn via preventieve maatregelen en ondersteuning bij de opvoeding.	Stichting Hospice Zutphen	€ 37.500
	Het bevorderen van gezondheid, welzijn via preventieve maatregelen en ondersteuning bij de opvoeding.	St. Slachtofferhulp NO Geld.	€ 12.320
	Het bevorderen van gezondheid, welzijn via preventieve maatregelen en ondersteuning bij de opvoeding.	Stichting Vluchtelingenwerk	€ 92.000
	Het bevorderen van gezondheid, welzijn via preventieve maatregelen en ondersteuning bij de opvoeding.	Stichting Berkelpark	€ 6.600
	het bevorderen van gezondheid en welzijn, preventie of het meedoen in de maatschappij.	Alzheimer Nederland afd. Oost-Gelde	€ 1.000
	Het bevorderen van gezondheid en welzijn, preventie of het meedoen in de maatschappij.	Stichting Zorgcombinatie Marga Klom	€ 20.212
	Thematafel armoede en schuld.	Stichting Verbindkracht	€ 10.000
	Thematafel dementie.	Stichting Odensehuis Zutphen	€ 60.000
	Thematafel dementie.	Stichting De Bovenkamer	€ 44.180
	Samenwerking tot stand brengen tussen Zutphense bedrijven en maatschappelijke organisaties.	St. Zutphense uitdaging	€ 10.000
	Activiteiten die gericht zijn op het bevorderen van gezondheid en welzijn, preventie of het meedoen in de maatschappij.	Ixta Noa	€ 164.200

	De activiteiten die in aanmerking kunnen komen voor subsidie zijn gericht op :het bevorderen van begrip voor en herkenning van (ernstige) psychische klachten, de doelgroep bewust(er) maken van wat zij zelf aan de klachten kan doen, ondersteunen in het leggen en onderhouden van contacten met de eigen sociale omgeving en/of wegwijs maken naar de instanties voor hulpverlening en gezondheidszorg.	Stichting Veilig Thuis NOG	€ 270.030
	Het bevorderen van gezondheid, welzijn via preventieve maatregelen en ondersteuning bij de opvoeding.	YUNIO	€ 755.077
	Iedereen hoort erbij en kan meedoen.	Samenwerkingsverband regio Zutphen	€ 107.920
	Iedereen hoort erbij en kan meedoen.	WALHALLAb	€ 40.000
	Iedereen hoort erbij en kan meedoen.	Golddog / BHD Communicatie	€ 7.750
	Iedereen hoort erbij en kan meedoen.	GGD Noord- en Oost-Gelderland vesti	€ 155.018
	Iedereen hoort erbij en kan meedoen.	Humanitas Distr. Oost Home Start	€ 144.739
	Iedereen hoort erbij en kan meedoen.	Stichting Impluz	€ 61.177
	Iedereen hoort erbij en kan meedoen.	St. Gilde Zutphen	€ 4.500
	Het voorkomen van schooluitval en het bevorderen van het behalen van een startkwalificatie door Zutphense jongeren.	Stichting Cornerstone	€ 35.000

Eenmalige subsidies

Een eenmalige subsidie betreft een subsidie voor activiteiten met een eenmalig projectmatig karakter waarvoor het college slechts voor een van te voren bepaalde tijd van maximaal 4 jaar subsidie wil verlenen. Eenmalige subsidies kunnen op elk moment van het jaar worden aangevraagd, maar ten minste 12 weken voor aanvang van de activiteiten.

	Beleidsveld	Subsidiedoel	Ontvangers	Subsidie
Programma 4: een vitale samenleving	Sport	Sportstimulering ; toegankelijkheid voor zwemmers met beperking.	St sportaccommodaties Zutphen	€ 4.600
	Sport	Sport, bewegen, meedoen en sportstimulering.	Zutphense voetbalvereniging AZC	€ 26.400
	Sport	Sport, bewegen, meedoen en sportstimulering.	Zutphense voetbalvereniging BE Quick	€ 3.000
	Sport	Sport, bewegen, meedoen en sportstimulering.	v.v. Warnsveldse Boys	€ 3.000
	Sport	Sportstimulering via Buurtsportcoaches.	Beweegwijs B.V.	€ 29.442
	Sport	Sport, bewegen, meedoen en sportstimulering.	Stichting Triatlon Zutphen	€ 4.000
	Sport	Sport, bewegen, meedoen en sportstimulering.	Atletiekvereniging Hanzesport	€ 3.000
	Sport	Sport, bewegen, meedoen en sportstimulering.	Beach Center Zutphen-Warnsveld	€ 10.000
	Sport	Sport, bewegen, meedoen en sportstimulering.	FC Zutphen	€ 1.000
	Sport	Sport, bewegen, meedoen en sportstimulering.	Stichting Sportvoorziening hanzepark	€ 2.000
	Sport	Sport, bewegen, meedoen en sportstimulering.	Zutphense Roei en Zeil Vereniging I	€ 4.000
	Huisvesting	Subsidie voor ventilatie scholen voor het op orde krijgen van het binnenklimaat.	Stichting Archipel	€ 95.125
	Huisvesting	Subsidie voor ventilatie scholen voor het op orde krijgen van het binnenklimaat.	Stichting Achterhoek VO	€ 853.028
	VVE	Subsidie wordt verstrekt voor het uitvoeren voor activiteiten buitenschoolse opvang.	Dikkertje Dap Kinderopvang	€ 34.256

	VVE	Subsidie wordt verstrekt voor het uitvoeren voor activiteiten buitenschoolse opvang.	Stichting Zozijn Zorg	€ 8.979
	VVE	Subsidie wordt verstrekt voor het uitvoeren voor activiteiten buitenschoolse opvang.	Entrea Lindenhout	€ 2.900
	Maatschappelijke zorg	Het bevorderen van gezondheid, welzijn, preventie of maatschappelijke participatie van inwoners.	Graafschap Bibliotheken	€ 5.000
	Maatschappelijke zorg	Het bevorderen van gezondheid, welzijn, preventie of maatschappelijke participatie van inwoners.	Stichting Gilde Zutphen	€ 550
	Maatschappelijke zorg	Het bevorderen van gezondheid, welzijn, preventie of maatschappelijke participatie van inwoners.	Stichting Perspectief Zutphen	€ 21.000
	Maatschappelijke zorg	Het bevorderen van gezondheid, welzijn, preventie of maatschappelijke participatie van inwoners.	Samenwerkende Kerken	€ 50.000
	Armoede en Schulden	Het bevorderen van gezondheid, welzijn, preventie of maatschappelijke participatie van inwoners.	Stichting WGDGO	€ 25.000
	Maatschappelijke zorg	Het ondersteunen van asielproceduren en gezinshereniging.	Vluchtelingenwerk Oost Nederland	€ 44.730
	Maatschappelijke zorg	Bijdragen aan de algemene ondersteuning of transformatie in het sociaal domein.	Yunio	€ 38.436
	Armoede en Schulden	Het bevorderen van financieele zelfredzaamheid van jongeren.	Stichitng Schuldhulpmaatje Zutphen	€ 7.591
	Eenzaamheid	Het bevorderen van gezondheid, welzijn, preventie of maatschappelijke participatie van inwoners.	Stichting Stap In Stap Uit	€ 11.870
	Maatschappelijke zorg	Zorgen voor een laagdrempelige voorziening waar buurtbewoners elkaar ontmoeten en zich kunnen ontwikkelen.	Stichting Lokaal	€ 81.090
	Maatschappelijke zorg	Het bevorderen van gezondheid, welzijn, preventie of maatschappelijke participatie van inwoners.	Nationale Vereniging De Zonnebloem	€ 1.960
	Maatschappelijke zorg	Het bevorderen van gezondheid, welzijn, preventie of maatschappelijke participatie van inwoners.	Zonnebloem afdeling Warnsveld	€ 550
	Maatschappelijke zorg	Het bevorderen van gezondheid, welzijn, preventie of maatschappelijke participatie van inwoners.	NEN Torenfonds Zutphen	€ 1.400
	Maatschappelijke zorg	Het bevorderen van gezondheid, welzijn, preventie of maatschappelijke participatie van inwoners.	Stichting Stadsonderneming Zutphen	€ 550

	Maatschappelijke zorg	Het bevorderen van gezondheid, welzijn, preventie of maatschappelijke participatie van inwoners.	Stichting Sportaccommodaties Zutphe	€ 75.500
	Maatschappelijke zorg	Het bevorderen van gezondheid, welzijn via preventieve maatregelen en ondersteuning bij de opvoeding.	Stichting Tactus Verslavingszorg	€ 12.200
	Maatschappelijke org.	Ondersteuning vrijwilligersorganisaties Covid.	Vogelliefhebbers vereniging zanglus	€ 1.344
	Maatschappelijke org.	Ondersteuning vrijwilligersorganisaties Covid.	Stichting De Kaardebol Zutphen	€ 2.023
	Maatschappelijke org.	Ondersteuning vrijwilligersorganisaties Covid.	Stichting WGDGO	€ 3.000
	Maatschappelijke org.	Ondersteuning vrijwilligersorganisaties Covid.	Stichting Busproject	€ 19.000
	Maatschappelijke zorg	Bijdragen aan de algemene oplossingen of transformatie in het sociaal domein.	Noaberhulp Zutphen	€ 1.900
	Jeugdzorg Maatschappelijke zorg	Een vitale samenleving iedereen doet mee.	Stichting Zozijn Zorg	€ 163.433
	Sociaal cultureel werk	Subsidie wordt verstrekt voor activiteiten die bijdragen aan het bevorderen van zinvolle vrije tijdsbesteding, maatschappelijke participatie en ontplooiing van jongeren.	groot Salonorkest Happy Days	€ 550
	Volksgezondheid	Iedereen hoort erbij en kan meedoen.	Stichting Stadsvoedsel Zutphen	€ 1.913
	Volksgezondheid	Iedereen hoort erbij en kan meedoen.	Stichting Voedselbank Zutphen	€ 61.500
	Volksgezondheid	Iedereen hoort erbij en kan meedoen.	St. Hartreanimatie	€ 550
	Volksgezondheid	Iedereen hoort erbij en kan meedoen.	Stichting Tevoorschijn	€ 5.000
	Volksgezondheid	Iedereen hoort erbij en kan meedoen.	OBS de Waaier	€ 5.370
	Volksgezondheid	Iedereen hoort erbij en kan meedoen.	Stichting Kulturhus Warnsveld	€ 275.000
	Jeugdverenigingen	Subsidie wordt verstrekt voor activiteiten die bijdragen aan het bevorderen van zinvolle vrije tijdsbesteding, maatschappelijke participatie en ontplooiing van jongeren.	Buurt en speeltuinver. BSP	€ 1.250

	Jeugdverenigingen	Subsidie wordt verstrekt voor activiteiten die bijdragen aan het bevorderen van zinvolle vrije tijdsbesteding, maatschappelijke participatie en ontplooiing van jongeren.	St scouting K Doorman & Gehandicapten	€ 1.250
	Jeugdverenigingen	Subsidie wordt verstrekt voor activiteiten die bijdragen aan het bevorderen van zinvolle vrije tijdsbesteding, maatschappelijke participatie en ontplooiing van jongeren.	Chr.Scoutinggroep Jan van Riebeeck	€ 1.250
	Jeugdverenigingen	Subsidie wordt verstrekt voor activiteiten die bijdragen aan het bevorderen van zinvolle vrije tijdsbesteding, maatschappelijke participatie en ontplooiing van jongeren.	Plattelands Jongeren Organisatie	€ 1.250
	Jeugdverenigingen	Subsidie wordt verstrekt voor activiteiten die bijdragen aan het bevorderen van zinvolle vrije tijdsbesteding, maatschappelijke participatie en ontplooiing van jongeren.	Scoutinggroep St. Joris	€ 1.250
	Jeugdverenigingen	Subsidie wordt verstrekt voor activiteiten die bijdragen aan het bevorderen van zinvolle vrije tijdsbesteding, maatschappelijke participatie en ontplooiing van jongeren.	Scouting Zona	€ 1.250
	Bewonersparticipatie	Bewoners in de Lead	Stichting De Werkmakers	€ 40.000

Beleidsindicatoren programma 4

Taakveld	Indicator	eenheid	periode	Zutphen	Provincie	Nederland	Bron
Programma 4. Vitale samenleving, iedereen doet mee							
5. Sport, cultuur en recreatie	Niet-sporters	%	2020	50,8	49,4	49,3	RIVM - Zorgatlas
6. Sociaal domein	Banen	per 1.000 inw 15-64jr	2020	698,6	786	795,9	LISA
6. Sociaal domein	Netto arbeidsparticipatie	%	2020	66	69	68,4	CBS - Arbeidsdeelname
6. Sociaal domein	Bijstandsuitkeringen	per 10.000 inw 18jr eo	2021	406,4	282,9	349,5	CBS - Participatie Wet
6. Sociaal domein	Lopende re-integratievoorzieningen	per 1.000 inw 15-65jr	2020	572,8	192,6	202	CBS - Participatie Wet
6. Sociaal domein	Wmo-cliënten met een maatwerkarrangement	per 10.000 inw	2021	740	623	649	CBS - Monitor Sociaal Domein WMO
6. Sociaal domein	% kinderen in uitkeringsgezin	%	2020	7	5	6	CBS Jeugd
6. Sociaal domein	% Werkloze jongeren	%	2020	3	2	2	CBS Jeugd
4. Onderwijs	Voortijdige schoolverlaters totaal (VO + MBO) %	%	2020	1,9	1,6	1,7	DUO - Dienst Uitvoering Onderwijs
4. Onderwijs	Absoluut verzuim	per 1.000 leerlingen	2020	0,8	2,4	2,7	Ingrado
4. Onderwijs	Relatief verzuim	per 1.000 leerlingen	2019	31	21	26	Ingrado
6. Sociaal domein	Jongeren met jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar	2020	13,7	11,8	11,9	CBS - Beleidsinformatie Jeugd
6. Sociaal domein	Jongeren met jeugdbescherming	%	2020	1,6	1,3	1,2	CBS - Beleidsinformatie Jeugd
6. Sociaal domein	Jongeren met jeugdreclassering	%	2020	0,5	0,3	0,4	CBS - Beleidsinformatie Jeugd

6. Sociaal domein	Jongeren met delict voor rechter	% 12 t/m 21 jarigen	2020	1	1	1	CBS Jeugd

Taakvelden programma 4

Bedragen x € 1.000		Begroting 2021 vóór wijziging			Begroting ná 2021			Realisatie 2021			Verschillen realisatie - begroting na wijziging		
Omschrijving		lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
0.10	Mutaties reserves	872	-882	-10	1.118	-1.965	-847	1.630	-1.058	572	-512	-907	-1.419
1.2	Openbare orde en veiligheid	60	0	60	60	0	60	60	0	60			
2.1	Verkeer en vervoer	0	0	0	7	-7	0	0	0		7	-7	
3.3	Bedrijvenloketen bedrijfsregelingen	2	0	2	2	0	2	1	0	1	1		1
4.1	Openbaar onderwijs	6	0	6	6	0	6	6	0	6			
4.2	Onderwijshuisvesting	5.377	-361	5.016	4.643	-361	4.282	5.268	-1.448	3.820	-625	1.087	462
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	3.181	-1.477	1.704	3.278	-1.574	1.704	3.041	-1.404	1.637	237	-170	67
5.1	sportbeleid en activering	450	-219	231	573	-219	353	697	-354	343	-124	135	10
5.2	Sportaccommodaties	2.352	-744	1.608	2.394	-744	1.650	2.393	-914	1.479	1	170	171
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	3.838	-23	3.815	4.530	-23	4.507	4.329	-42	4.287	201	19	220
6.2	Wijkteams	3.686	0	3.686	4.521	-125	4.396	4.158	-152	4.006	363	27	390
6.3	Inkomensregelingen	38.041	-21.382	16.659	38.237	-21.578	16.659	39.084	-24.890	14.195	-847	3.312	2.464
6.4	Begeleide participatie	868	0	868	868	0	868	825	0	825	43		43
6.5	Arbeidsparticipatie	3.887	0	3.887	3.967	-80	3.887	3.670	-134	3.536	297	54	351
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	1.630	-24	1.606	1.992	-24	1.969	1.858	-36	1.822	134	12	147
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	11.781	-570	11.211	11.449	-570	10.879	11.854	-536	11.318	-405	-34	-439
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	17.978	0	17.978	16.803	0	16.803	18.605	-42	18.563	-1.802	42	-1.760
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	267	-267	0	267	-267	0	95	-95		172	-172	
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	759	0	759	1.934	0	1.934	2.110	0	2.110	-176		-176
7.1	Volksgezondheid	1.991	0	1.991	2.048	-40	2.008	1.941	-40	1.901	107		107
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	62	0	62	62	0	62	48	0	48	14		14
Totaal programma's		**97.088**	**-25.949**	**71.139**	**98.759**	**-27.577**	**71.182**	**101.673**	**-31.145**	**70.529**	**-2.914**	**3.568**	**653**

Begrotingswijzigingen programma 4

Hieronder vindt u de grootste begrotingswijzigingen in 2021 op dit programma. Het gaat om wijzigingen met een bedrag vanaf € 100.000.

Bedragen x € 1.000

Product	Omschrijving	Begrotings wijziging nr	Wijziging lasten	Wijziging baten	Wijziging toevoeging reserves	Wijziging onttrekking reserves
421	Lagere kapitaallasten onderwijs vanwege doorgeschoven investeringen	18	-734		369	365
530	Beheerplan gemeentelijk vastgoed	18	154		-122	-31
600	Overlopende posten, doorontwikkeling toegangen sociaal domein	10	519			-519
600	Saldobestemming jaarrekeningsaldo 2020	13	650			-650
610	Burap 2021-2	18	196	-196		
710	Burap 2021-2	18	123	-123		
710	Tijdelijke subsidieregeling COVID-19	5	100	-100		
Totalen grootste wijzigingen programma 4			1.008	-419	247	-835

Programma 5: Aantrekkelijke stad, met een sterke economie



Wethouder Mathijs ten Broeke

Cultuur en erfgoed



Wethouder Eva Boswinkel

Inkoopbeleid, toerisme, krachtig Zutphen/programma binnenstad (incl. Poort van zuid)



Wethouder Laura Werger

Gemeentelijke panden, economie en arbeidsmarkt, FactorWerk, scholingsfonds Cleantech, rivier in de stad, krachtig Zutphen / programma werk

Ambitie

Economie

Zutphen wil haar sociaal-economische kracht versterken. We zetten daarom in op een krachtige economie en arbeidsmarkt. Wij bieden ruimte aan ondernemers die creatief zijn in het vinden van de oplossingen die deze tijd nodig heeft. Alleen zó komen er nieuwe bedrijven en nieuwe arbeidsplaatsen. Alleen zó krijgt de ambitie om zuinig te zijn met energie en met grondstoffen handen en voeten en wordt onze economie toekomstbestendig. Economie en arbeidsmarkt hebben hun eigen dynamiek. Als gemeente kan je niettemin een stimulerende, faciliterende en adequate rol spelen, of het nu om onderwijs gaat, om infrastructuur of om circulair werken. Juist het ontbreken van directe zeggenschap vraagt om precieze keuzes en om goede samenwerking.

Binnenstad

De binnenstad is een economische motor van de stad. Het gastvrije historische centrum met het kernwinkelgebied vormt onze kernkwaliteit. Voor de entrees van de stad formuleren we gebiedsopgaven. De pandemie veroorzaakt een verslechterende economische situatie. De fysieke omvang van retail en horeca in de binnenstad gaat fors dalen. Dat vraagt om slagvaardig handelen van alle betrokken partijen. Gelukkig hebben we een goede basis gelegd met het speerpunt Binnenstad. Binnenstadsmanagement en Stichting Zutphen Promotie hebben zich in de afgelopen jaren ontwikkeld tot professionele partners en ook de provincie Gelderland wil bijdragen aan de vitaliteit van de binnensteden. Vanuit een stevige basis kunnen we verder werken langs de actielijnen Gastvrijheid, Identiteit en Poorten van de stad.

Erfgoed

Erfgoed speelt in Zutphen in verschillende opzichten een belangrijke rol. Onze gemeente is rijk aan erfgoed maar heeft ook een rijk spectrum van expertise op dit gebied. Erfgoed zetten we steeds beter in om onze doelen te bereiken. Een aantrekkelijke stad met een sterk en rijk aanbod voor jong en oud. Een sterke stedelijke visie verankerd in het verleden en het DNA van de gemeente. Stimuleren van de ontwikkeling van werk en onderwijs. En als belangrijke inspiratiebron voor kunst, cultuur en sociale projecten.

Het uitvoeringsprogramma voor erfgoed richt zich op het ondersteunen van de 4 programma’s van het college. Vanuit de basis van het Erfgoedcentrum Zutphen waarin Archeologie, Monumentenzorg, Archief en Musea werken we langs 4 actielijnen aan concrete ambities en doelen. Erfgoed levert een bijdrage aan (Europees) subsidiewerving via de thema’s Hanze en Vestingsteden. We starten met het opstellen van een toekomstplan voor het erfgoedcentrum en de uitvoering van archieftaken.

Cultuur

Zutphen is, met de historische binnenstad als decor, dé plaats om cultuur te maken én cultuur te beleven. De stad als podium en de fraaie Buitensociëteit als het podium van de stad. Zutphen wil in de regio een belangrijke trekpleister zijn voor creatieve makers en liefhebbers van cultuur en erfgoed. Cultuur is voor de eigen inwoners een belangrijk middel voor ontplooiing en ontmoeting.

Een vitale kunst- en cultuursector is van groot belang voor het vestigingsklimaat in Zutphen. Dat geldt voor zowel nieuwe inwoners als bedrijven. Zutphen wil een stad zijn met een culturele signatuur en met ruimte voor creatieve makers. We willen de cultuursector verder ontwikkelen, zodat het culturele aanbod ook daadwerkelijk bijdraagt aan de aantrekkelijkheid van Zutphen. Daarbij is het van belang dat het aanbod kleinschalig en divers is, goed bereikbaar is, continu beschikbaar is en gericht is op alle inwoners van Zutphen.

Doelstellingen 2021

Economie

Economisch profiel

- We brengen focus aan door te investeren in onze economische motoren en ons economisch profiel. Onze economische motoren zijn onze binnenstad en De Mars. De grootste werkgelegenheid zit in de sectoren zorg, industrie en horeca & detailhandel. Creativiteit is een belangrijk handelsmerk van Zutphen en dat handelsmerk willen wij benutten. We investeren in Zutphen als:
    - Gastvrije historische binnenstad
    - Innovatieve Zorgstad
    - Circulaire industriestad
    - Creatieve maakstad

Toekomstbestendige bedrijventerreinen

- Onze bedrijventerreinen zijn toekomstbestendig. De focus ligt op het stimuleren van de circulaire industrie en het versterken van de regionale positie van De Mars.
- We versterken samen met de ondernemers het parkmanagement

Vergroten werkgelegenheid

- We stimuleren de werkgelegenheid door middel van het programma Werk in Krachtig Zutphen. Economie staat voorop, immers zonder economie geen werk. Het belang van het ondersteunen en versterken van onze economie en het daarmee vergroten van de werkgelegenheid, is in deze tijd van de coronacrisis alleen maar groter geworden.
- We benutten onze contacten in de regio voor de krachtige regionale en lokale arbeidsmarkt. Denk hierbij aan de Cleantech Regio en FactorWerk.

Versterken relatie samenwerkingspartners

- We benutten ons netwerk in de Cleantech Regio, arbeidsmarktregio en in de provincie Gelderland. We versterken door de regiodeal onze relatie met het rijk.

Binnenstad

Transformatie naar ontspannen en verblijven

- Duurzame transformatie van de binnenstad van primair winkelgebied naar een plek waar je wilt zijn voor ontmoeten, flaneren, ontspannen, wonen én winkelen.
- Het voorkomen van leegstand en behoud van de kwaliteit van de horeca en retail.
- Samen met ondernemers en eigenaren zoeken we nieuwe invullingen die de binnenstad versterken.

Prettig verblijven in de binnenstad

- De binnenstad is een plek waar je wilt zijn: ruimtelijk aantrekkelijk en consistent, goed bereikbaar voor iedereen, voldoende koel en met faciliteiten om te wandelen en te zitten.

- Uitvoering van de visie Vesting van de toekomst.

Historische en duurzame Hanzestad

- Bevorderen van de toegang, aantrekkingskracht en openstelling van monumenten.
- Verduurzamen van monumenten en historische gebouwen.
- Aantrekken van meer binnenlandse toeristen.

Poorten van de stad

- Goede faciliteiten voor fietsparkeren realiseren aan de rand van de binnenstad.
- Duurzame bereikbaarheid en parkeervoorzieningen passend bij een autoluwe binnenstad.
- Goede wandelroutes naar de binnenstad.
- Ruimtelijke kwaliteit en klimaatbestendige vesting.

Erfgoed

Toegang en aanbod

- Vergroten aantrekkelijkheid van de binnenstad voor kwaliteitstoerisme.
- Versterken netwerk cultureel erfgoed en stadsgidsen.
- Uitvoeren van een themajaar voor cultureel erfgoed i.s.m. (landelijke) erfgoedpartijen.
- Zutphen is het (boven) regionaal erfgoedcentrum.

Digitalisering en innovatie van de collectie

- De erfgoedportal wordt landelijk toonaangevend voor een stedelijke erfgoedcollectie.
- Onze erfgoedcollectie is op orde.

Erfgoededucatie van jong tot oud

- Het primair onderwijs heeft een doorlopende leerlijn voor erfgoededucatie in Zutphen.
- Het voortgezet onderwijs krijgt een doorlopende leerlijn voor erfgoededucatie in Zutphen.
- Volwassenen kunnen laagdrempelig het verhaal van Zutphen leren kennen.
- Het vakonderwijs in Zutphen op het gebied van erfgoed wordt vergroot.

Onderzoek en samenwerking met onderzoeksinstellingen

- Zutphen werkt samen met een aantal universiteiten en hogescholen op het gebied van erfgoed om zo overheid, ondernemers en onderwijs te verbinden.
- Zutphen werkt consistent op wetenschappelijk niveau aan haar stadshistorie.
- Het is duidelijk hoe je monumenten in Zutphen kunt verduurzamen.

Cultuur

Verbetering kwaliteit en diversiteit cultuuraanbod

- Verbetering van de kwaliteit van het cultuuraanbod en een grotere diversiteit van het aanbod: naast het gedegen, traditionele aanbod willen we ook aanbod dat spannend, uitdagend en prikkelend is. Aanbod dat niet ook elders te zien is of voor het eerst in Zutphen wordt vertoond.
- Cultuuraanbod voor iedereen. Onder diversiteit wordt ook verstaan dat rekening wordt gehouden met de specifieke samenstelling van de Zutphense bevolking. Er dient dus ook aanbod te zijn waarbij laagdrempeligheid gaat boven de (hoog-)culturele waarde.

Talentontwikkeling en creatieve makers

- Bevorderen van talentontwikkeling.
- Ruimte voor creatieve makers.

Samenwerking

- Een eendrachtig samenwerkend cultureel veld, gericht op kwaliteit en inventiviteit van nieuwe ideeën.

- Een sterke culturele infrastructuur door regionale samenwerking, waardoor instellingen elkaar versterken, zich onderling profileren en bovenlokale initiatieven ontstaan.

Onze inzet

Effecten corona

Hoewel het coronavirus ook in 2021 nog veel economische impact had, zien we in vergelijking met 2020 een gevarieerder beeld ontstaan.

Een aantal economische sectoren heeft de weg naar herstel en soms zelfs snelle groei gevonden. We zien dat terug bij ondernemers in de bereidheid om plannen te maken en te investeren, nu en in de toekomst. Dit leidt net als in de rest van Nederland tot onder andere druk op de arbeidsmarkt en tekorten aan grondstoffen en stijgende grondstofprijzen. Ook de aankoop van onroerend goed of bedrijfskavels is sterk toegenomen.

Andere sectoren staan er juist slechter voor. Zij zijn ook in 2021 meermaals getroffen door genomen maatregelen. Ondanks een goede zomer bevinden zich hier veel ondernemers in zwaar weer. Het gaat om ondernemers in de binnenstad, de cultuursector, sport en recreatie, evenementenbranche en overige zakelijke dienstverlening.

We hebben in 2021 ingezet op vier sporen:

- Ondersteunen van ernstig door corona getroffen ondernemers.
- Versnellen van transformatie naar circulariteit en duurzaamheid op werklocaties.
- Vergroten werkgelegenheid.
- Stimuleren van samenwerking.

Economie

Economisch profiel

In 2021 heeft een belangrijke focus gelegen op het ondersteunen van ondernemers actief in of verbonden aan de binnenstad.

Naast de landelijke ondersteuning gericht op behoud van liquiditeit en banen hebben we gemeentelijk opnieuw ondersteunende maatregelen genomen. Het uitstellen van betaling van lokale belastingen, leges en huur en het niet innen van de precario voor terrassen dragen bij aan liquiditeit en behoud van werkgelegenheid bij onze ondernemers. Ook is er weer extra ruimte gekomen voor terrassen.

Daarnaast is een subsidie ter beschikking gesteld van € 500.000 voor getroffen ondernemers voor collectieve activiteiten bedoeld om de coronaschade te beperken of herstel te bevorderen.

Wij hebben samen met Stichting Zutphen Promotie en Binnenstadsmanagement Zutphen aanvragers actief begeleid om te komen tot concrete subsidie aanvragen. Dit heeft geleid tot 23 aanvragen uit verschillende sectoren en een aantal nieuwe samenwerkingen.

Naast acties gericht op de korte termijn zijn ook initiatieven gehonoreerd die bijdragen aan lange termijn ontwikkelingen, zoals verduurzaming van de feestverlichting in het centrum, verbeteren van bewegwijzering en verbinden van bezoekersstromen.

In andere sectoren is het reguliere contact onderhouden, zodat we weten wat speelt bij ondernemers en hen kunnen faciliteren.

Voortvloeiend daaruit is gewerkt aan het ondersteunen van de groei van de circulaire industrie, onder andere door uitvoering van de werkpakketten uit de regiodeal.

Toekomstbestendige bedrijventerreinen

Bij het toewerken naar toekomstbestendige bedrijventerreinen maken we gebruik van mogelijkheden en kansen vanuit het programma Toekomstbestendige Bedrijventerreinen van de provincie Gelderland en het regionale programma Werklocaties. De versnelling van transformatie naar circulariteit en duurzaamheid vindt plaats door participatie in drie werkpakketten van de Regiodeal Cleantech Regio.

In werkpakket 1 Organisatiegraad zijn in 2021 de eerste stappen gezet om te komen tot een betere organisatiegraad. Zo hebben we een vacature uitgezet voor een parkmanager. Ook is onderzocht of beter benutten van groenstroken zou kunnen bijdragen aan het voorkomen van hittestress.

In Circulaire Bedrijventerreinen, werkpakket 2 van de regiodeal, wordt gewerkt aan het sluiten van de kringloop voor grondstoffen. Na de eerste gesprekken met bedrijven om de kansen te inventariseren wordt in 2022 de stap naar concreetheid gemaakt met het cluster rond circulaire bedrijven.

De rapportage over werkpakket 3 Energietransitie, waaronder de ontwikkeling van een Smartgrid op de Mars en de ontwikkeling van een netwerk gericht op waterstof, is opgenomen in de paragraaf Duurzaamheid.

In 2021 zijn de initiatiefnemers van de Techniekfabriek, broedplaats van technische innovaties, begeleid om te komen naar doorontwikkeling, financiering en aankoop van het pand. In de Techniekfabriek faciliteren wij de totstandkoming van een sterke samenwerkingsketen tussen bedrijven en onderwijsinstellingen in de techniek in Zutphen.

Periodiek is overleg met het bestuur van zowel Bedrijvenkring Zutphen als met Stichting Parkmanagement Zutphen. Eind 2021 is besloten een vacature uit te zetten voor een parkmanager om de samenwerking op bedrijventerreinen een impuls te geven.

Vergroten werkgelegenheid

De vraag naar kavels groeit stevig door; in heel Nederland en ook in Zutphen. De gemeente Zutphen heeft eind 2021 slechts vier beschikbare kavels in eigendom: één op De Mars en drie op De Revelhorst. Dit beperkte aanbod betekent wel dat bedrijven minder goed gefaciliteerd kunnen worden.

De verwachting is dat de vraag aanhoudt. Bij de ontwikkeling van de Omgevingsvisie in 2022 is de beperkte beschikbaarheid aan kavels een belangrijk aandachtspunt. De bedrijventerreinen zijn verantwoordelijk voor ongeveer een kwart van de werkgelegenheid in Zutphen.

In 2021 is gewerkt aan de voorbereiding van De Techniekfabriek, de energietransitie op De Mars en de Industriehaven. Gepland is dat De Techniekfabriek in 2022 start. Dan is een van de versnellers uit het programma Werk operationeel.

Bevorderen werkgelegenheid

De arbeidsmarktregio FactorWerk heeft een groot aantal succesvolle activiteiten vanuit 'Perspectief op Werk' in 2021 gecontinueerd. De Perspectief op Werk agenda is in 2019 gestart, in 2020 herijkt vanwege de corona pandemie, omdat de financiering liep tot en met 2021 zijn de activiteiten in 2021 ook geëvalueerd. Een kleine greep uit de behaalde regionale resultaten:

- Vergroten naamsbekendheid Factorwerk onder werkgevers door inzet communicatie. Herkenbaarheid van 1 werkgeversservicepunt is toegenomen.
- Evenement 'Sociaal ondernemen Werkt'.
- Maandelijks online kennissessies voor ondernemers, 7 online banenmarkten.
- 75% van werkfitte kandidaten in de arbeidsmarktregio zijn zichtbaar in matchingstool Sonar.
- 217 jobcoachvouchers uitgereikt.

Om de negatieve effecten van corona op de arbeidsmarkt op te vangen zijn alle activiteiten regionaal gebundeld in het Regionaal Mobiliteitsteam (RMT), actief onder de noemer: deRegioWerktDoor!. Het RMT is operationeel en richt zich op:

- Het begeleiden van werk (loosheid) naar nieuw werk.
- Ondersteuning van ondernemers en ZZP'ers.
- Het behouden en versterken van ondernemers.
- Versterken van de samenwerking aansluiting onderwijs- arbeidsmarkt.
- Aansluiting beroepsbevolking op de arbeidsvraag van nu en van de toekomst.
- Ondersteuning (kwetsbare) jongeren met afstand tot de arbeidsmarkt.

Via de Regiodeal Cleantech Regio is in 2021 een gezamenlijk scholingsfonds opengesteld.

Met behulp van cofinanciering is het project Vliegwiel in het Waterkwartier gestart, zie toelichting in programma 4.

Versterking samenwerking

Om tot realisatie van grotere economische opgaves te komen is samenwerking nodig. Dat wordt gedaan door periodieke overleggen, in Zutphen, maar ook daarbuiten. Door een actieve lobby agenderen wij economische opgaven uit Zutphen, soms alleen, soms in regioverband.

Zo dragen we actief bij aan het vergroten van mogelijkheden voor realisatie van projecten en cofinanciering. Even belangrijk is het wegnemen van obstakels waar samenwerkende ondernemers tegenaan lopen.

Dit doen we door met een concrete case gesprekken aan te gaan bij o.a. de provincie Gelderland en bij landelijke ministeries, met de intentie om grotere opgave te faciliteren.

Deze werkwijze is tijdrovend. Het zorgt er echter wel voor dat gemeente Zutphen en haar ondernemers steeds meer als relevante partij gezien wordt op het vlak van innovatie in het economisch domein.

Regionale propositie en investeringsplatform

We hebben in 2021 actief bijgedragen aan de regionale propositie Cleantech Regio 1.0. Deze wordt verder geconcretiseerd in 2022.

In Cleantech Regio verband zijn samen met RVO, VNG, BNG en Oost.nl mogelijkheden verkend om te komen tot een investeringsplatform voor economisch-maatschappelijke opgaven. In een eerste test zijn vier projecten verder uitgewerkt en gezamenlijk besproken om de werkwijze te onderzoeken. Besloten is om samen met Deventer, Apeldoorn en Cleantech Regio deel te nemen aan de kwartiermakersfase.

Versterken relatie samenwerkingspartners

Het agenderen van de bevaarbaarheid van de IJssel bij Zutphen blijft een aandachtspunt in relatie tot de ontwikkeling van de Industriehaven. Naast gesprekken met Deltares, Rijkswaterstaat, Provincie Gelderland en het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat is in 2021 ook gesproken met individuele bedrijven die een belang hebben.

Het ontwikkelen van de businesscase Industriehaven is opgepakt in samenspraak met de provincie. Hiervoor is een modal shift makelaar ingeschakeld.

Binnenstad

De binnenstad van Zutphen, een van de grote economische motoren, maakt de komende jaren een ontwikkeling door, zowel ruimtelijk als op het gebied van duurzaamheid en mobiliteit.

Ook in 2021 zijn stappen gezet om te komen tot realisatie.

De fysieke stappen zijn het meest zichtbaar. Het creëren van randvoorwaarden voor de ontwikkeling en het behoud van het centrum zijn minder zichtbaar, maar zorgen dat de fysieke stappen optimaal benut worden.

Zo is de Koersnotitie Toerisme voorbereid en is de cultuurnota ‘De stad als podium 2021-2024’ vastgesteld door de gemeenteraad. Ook is een nieuwe samenwerkingsovereenkomst met Stichting Binnenstadmanagement Zutphen voor de periode 2021 t/m 2024 tot stand gekomen, evenals een nieuw samenwerkingsverband met Stichting Zutphen Promotie voor 2022 t/m 2025.

Via de provincie Gelderland is subsidie ontvangen voor intensivering van het centrummanagement met als doel actueel inzicht in gebruik van commerciële panden om initiatieven te bevorderen en te begeleiden.

Er is met hulp van een adviesbureau gewerkt aan de totstandkoming van functieprofielen voor de binnenstad. Het rapport wordt begin 2022 opgeleverd.

Daarnaast is subsidie ontvangen voor onderzoek naar de toekomst van de binnenstad naar een blijvend aantrekkelijk gebied voor bezoekers, bewoners en ondernemers. Bij het uitvoeringsplan als resultaat van uitgevoerd onderzoek denken we naast wonen, horeca en detailhandel ook aan maatregelen rond evenementen, ecologie, klimaatadaptatie, mobiliteit, verblijfsruimte en overnachten.

Prettig verblijven in de binnenstad

Het gastvrij ontvangen van inwoners en bezoekers in de binnenstad wordt vanuit verschillende invalshoeken opgepakt.

Vanuit de coronasubsidie is een deel toegekend aan Binnenstadsmanagement Zutphen. Zij hebben in samenwerking met Koninklijke Horeca Nederland cursussen aangeboden aan horecaondernemers in de binnenstad om erkend en volwaardig leer-werkbedrijf te worden. Dit zorgt voor een kwaliteitsslag in de horeca, meer binding van het personeel en trekt ook nieuwe horecamedewerkers aan.

Stichting Zutphen Promotie heeft campagnes uitgevoerd gericht op inwoners en bezoekers uit de regio, gericht op winkelen, ruimte voor ontspanning, winterbezoek, smaak, cultuur. Daarbij is een koppeling gemaakt naar ons Hanzesteden verleden.

De informatie bij de entrees van de binnenstad is aangepast.

Poorten van de stad

Er is veel voorbereidend werk gedaan rond Poorten van de stad in een door een extern bureau uitgevoerd onderzoek. Begin 2022 wordt dit onderzoek naar de toekomst van de binnenstad afgrond. Daarna starten we met de functionele ontwikkeling van deelgebieden zoals de Stationsstraat.

Het onderzoek naar de haalbaarheid van camperplaatsen wordt meegenomen in het omgevingsvisie traject.

Als gevolg van de beperkte personele bezetting en de wens om te komen tot een integrale omgevingsvisie zijn de overige plannen niet geprioriteerd. Deze worden meegenomen in de omgevingsvisie en de mobiliteitsvisie binnenstad.

Aan de rand van de binnenstad zijn grotere fietsparkeerplaatsen gemaakt bij de Laarstraat en het ’s Gravenhof. De aanleg van een wandelpad langs de Houtwal en verbetering van de oevers aan de Vispoortgracht wordt begin 2022 uitgevoerd.

Erfgoed

De geplande inzet rond het openstellen, behouden, verduurzamen en zichtbaar maken van erfgoed is grotendeels behaald.

Historische en duurzame Hanzestad

De plannen voor de verschillende panden zijn in 2021 verder ontwikkeld. Ook het plan voor de kapconstructie van de Broederenkerk is al gereed. Het plan om de Spanjaardpoort verder te ontwikkelen is losgelaten tot het moment dat de bouwontwikkeling in het klein Vaticaan verder op gang is gekomen.

De voorbereiding van de Bourgonjetoren heeft vanwege overleg met de buurt langer geduurd. De plannen zijn afgemaakt en in december is de omgevingsvergunning voor de verbouwing ontvangen. De realisatie zal alsnog in 2022 volgen.

Verduurzaming van het monumentale erfgoed is een belangrijke prioriteit. Samen met Zutphen Energie, het Gelders Genootschap en Zutphense erfgoedpartners hebben we een week lang

informatie gedeeld (vanuit een oude SRV wagen op de Overwelving) en van elkaar geleerd over het verduurzamen van monumentale panden.

Ook is gewerkt aan een kansenkaart die aangeeft welke monumentale panden in aanmerking komen voor zonnepanelen.

Vergroten zichtbaarheid voor publiek

Er is in 2021 hard gewerkt aan het vergroten van fysieke en digitale zichtbaarheid voor inwoners en bezoekers via onder andere het openstellen van monumentale panden en het themajaar 'de Vergeten eeuw, Zutphen van 1800-1900'. De samen met het onderwijs en andere partners ontwikkelde educatieve programma's hebben ook bijgedragen aan die zichtbaarheid voor jong en oud.

Fysieke zichtbaarheid

Het openstellen van gemeentelijke monumentale panden voor publiek was door de coronasituatie niet het hele jaar mogelijk.

Het themajaar ‘de Vergeten eeuw, Zutphen van 1800-1900’ was een groot succes. Nog nooit waren zoveel stichtingen, bedrijven en instellingen betrokken bij een programmatisch themajaar voor cultuur en erfgoed in Zutphen. Er zijn bijzondere producties tot stand gekomen zoals:

- een pop-up museum in een pand van de David Evekink stichting, bezocht door ruim 3.000 mensen;
- samenwerkingsprojecten met Aventus MBO;
- een grote expositie in de Lunetten over 700 jaar Borro, gerealiseerd samen met Sensire.

Daarnaast waren er onder andere lezingen, een boek, symposium, wandeling, serie in de Contact en een digitale serie.

De voorbereidingen voor themajaren 2022 en 2023 zijn opgepakt. Hiervoor zijn we regionaal en landelijk samenwerking met andere gemeenten aangegaan. De regionale uitstraling en de impact in de stad heeft inmiddels het ambitieniveau bereikt dat in het collegeprogramma is uitgesproken.

De realisatie van monumentenborden en uniforme bewegwijzering staat voor 2022 op de planning.

Digitalisering en innovatie van de collectie

Als een van de eerste gemeenten in Nederland heeft Zutphen nu alle vier gemeentelijke erfgoedcollecties ontsloten. De archeologische vondstendatabase werd niet alleen ontwikkeld maar is ook uitgevoerd en gelanceerd. Daarmee is de opbrengst hoger dan vooraf gepland.

Erfgoededucatie van jong tot oud

Ook op het gebied van erfgoededucatie is de geplande inzet geleverd.

- Met de Muzehof is de eerste fase van het project Erfgoededucatie Zutphen-Lochem afgerond. Het gaat om een driejarig omvangrijk programma om professioneel aanbod te ontwikkelen met partijen in de stad.
- Met de VO opleidingen is een inventarisatie gedaan naar het bestaande aanbod.
- De populaire cursus Zutphenkunde wordt voortgezet en nu ook aangeboden via de erfgoedportal.

- De Nederlandse Restauratie schildersvakopleiding bij de Schildersvakschool op de Mars is gestart met een eerste pilot in 2021.

Onderzoek en samenwerking met onderzoeksinstellingen

De TU Delft heeft in Zutphen in september een Roadshow gehouden over kansen voor het verduurzamen van de gemeente.

De ambities voor onderzoek en samenwerking op het gebied van erfgoed zijn grotendeels behaald met uitzondering van het afsluiten van een overeenkomst met de Radboud Universiteit. We zetten erop in dit volgend jaar vorm te kunnen geven.

Cultuur

Door de beperkende maatregelen, ingesteld ter bestrijding van het coronavirus, hebben culturele organisaties en verenigingen veel activiteiten moeten afgelasten of opschorten. Ook in 2021 is hierdoor weer aanzienlijke financiële schade geleden.

Individuele kunstenaars, theatermaker en vrije producenten kregen opnieuw te maken met een forse inkomstenderving die in veel gevallen niet of nauwelijks kon worden gecompenseerd.

De jaarrekeningen over 2021 gaan uitsluitsel geven over de werkelijke impact van de coronacrisis op de financiële situatie van de culturele basisorganisaties. Zij hebben zoveel mogelijk gebruik gemaakt van de diverse (generieke) regelingen ter compensatie van de coronaschade. De subsidies voor de basisinstellingen zijn conform de daarvoor in de begroting opgenomen bedragen uitbetaald. Het spreekt voor zich dat de basisinstellingen niet in staat zijn geweest de prestaties te leveren die met hen zijn overeengekomen. In de beoordeling van die prestaties wordt daarmee rekening gehouden.

Voor het verdelen van de van het Rijk ontvangen compensatiegelden voor de lokale culturele sector is de Tijdelijke subsidieregeling COVID-19 gemeente Zutphen 2020 opengesteld. Van de beschikbare € 900.600 is € 812.360 uitgekeerd.

In 2021 is van het rijk in de september- en decembercirculaire een bedrag van € 283.460 ontvangen voor het gedeeltelijk compenseren van inkomstenderving door lokale culturele organisaties in 2021.

Verbeteren diversiteit en kwaliteit cultuuraanbod

Afspraken over kwaliteit en diversiteit van het aanbod nemen we op in de prestatieafspraken met de basisorganisaties, vast te stellen in 2022.

Bij beoordeling van subsidieaanvragen kregen de criteria kwaliteit en vernieuwing een hogere weegfactor. Door corona waren de makers echter zeer terughoudend in het creëren van nieuw aanbod. Voorbeeld van nieuw en kwalitatief hoogwaardig aanbod is het Internationale Big Draw Festival.

Het uitbreiden van de subsidieregeling met een vierjarige subsidie voor cultuurpijlers is onderdeel van het uitvoeringsprogramma. Vooruitlopend daarop is aan Stichting CelloWercken een meerjarige subsidie toegekend.

Nieuw kleinschalig aanbod van lokale makers wordt gestimuleerd door een geoormerkte subsidie aan Theater Hanzehof waardoor voor lokale cultuurpartners een lager tarief voor het gebruik van de zalen kan worden gerekend.

Ondanks alle beperkingen was er toch ook in 2021 cultuur te beleven in Zutphen. Zoals de inmiddels bekende evenementen als Cello Festival, Zomer Academie, Festival Oeverloos, World Press Photo, Popronde, de voorstellingen van Jeugdtheater Zjuust, theaterproject De Hoven en de voorstelling in het kader van Theater na de Dam door theaterwerkplaats Woest Oost.

Als 'lokale randprogrammering' bij de IJsselbiënnale was in Dat Bolwerck de veel bezochte expositie 'Stil het tij' te zien. In 2021 deed het internationale tekenfestival The Big Draw voor het eerst ook Zutphen aan. In november was er de eerste editie van het Nederlands Poëziefilm Festival en in het kader van het Sweelinckjaar werd het Sweelinckfestival georganiseerd.

Talentonwikkeling en creatieve makers

CelloWercken en Zomer Academie spelen een belangrijke rol op het gebied van talentontwikkeling. Aan CelloWercken is een meerjarige subsidie verleend voor het opzetten van een (post)HBO-opleiding in samenwerking met de conservatoria in Utrecht, Rotterdam en Den Haag.

In Stedendriehoek-verband is door de poppodia Gigant (Apeldoorn) en Burgerweeshuis (Deventer) en Stichting Muzehof een voorstel gedaan voor het aanstellen van een poptalentmakelaar in de regio Zutphen-Lochem.

Theaterwerkplaats Woest Oost is partner in 'DE WERF', een nieuw talentontwikkelingstraject voor jonge professionals. Andere partners in dit project: Nationale Jeugdorkesten Nederland, Theater Gajes, ID Theatre Company en het Theaterschip. Met De Werf wordt geïnvesteerd in het makersklimaat in Oost-Nederland.

Aan twee cultureel ondernemers, gehuisvest in het Agnietenklooster, is gelegenheid geboden om plannen uit te werken voor een culturele broedplaats op die locatie.

Samenwerking

De stichtingen Graafschap Bibliotheken, Hanzehof en Muzehof centrum voor de kunsten namen het initiatief om van Buitensociëteit en Theater Hanzehof een 'Huis van de stad' te maken. Daarbij wordt uitgegaan van gezamenlijke huisvesting van bibliotheek, Hanzehof en Muzehof in het pand aan de Coehoornsingel. Aan architectenbureau Mecanoo is opdracht gegeven een haalbaarheidsonderzoek te doen.

Op verzoek van de provincie GLD is een notitie opgesteld waarin langs drie themalijnen voorstellen worden gedaan voor het versterken van de culturele infrastructuur in de regio Apeldoorn, Voorst, Brummen, Lochem (in dit verband door de provincie aangeduid als 'regio Stedendriehoek'). Per themalijn zijn voorstellen uitgewerkt, waaronder het instellen van een regionaal podium expertisecentrum in de regio Zutphen-Lochem (themalijn 'Regionale kennisdeling en ondersteuning).

Op ambtelijk niveau is regulier overleg gevoerd met Apeldoorn en Deventer. Gezamenlijk zijn bestuurlijke overleggen van de drie portefeuillehouders cultuur in Apeldoorn, Deventer en Zutphen. In deze overleggen is onder meer besloten het plan voor De Werf (zie hiervoor) te steunen.

Daarnaast is besloten te onderzoeken of Zutphen kan aansluiten bij de Adviescommissie Cultuur Apeldoorn Deventer voor het beoordelen van grote subsidieaanvragen.

Hanzehof

In de voorjaarsnota 2021 heeft de gemeenteraad besloten het college de ruimte te geven het vastgoed van stichting Hanzehof over te nemen voor € 7,4 mln. De afspraken hierover worden vastgelegd in een koopovereenkomst, huurovereenkomst en nieuwe subsidieafspraken.

Financiën

Bedragen x € 1.000	Rekening 2020	Raming primitief 2021	Raming na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo	V/N
Lasten	11.783	10.593	12.652	12.441	211	V
Baten	-6.388	-5.337	-5.834	-5.601	-233	N
Saldo exclusief mutaties reserves	**5.395**	**5.256**	**6.818**	**6.840**	**-22**	**N**
Mutaties reserves						
Toevoeging reserves	161	454	365	409	-44	N
Onttrekking reserves	-443	-448	-1.393	-1.193	-200	N
Totaal mutaties reserves	**-282**	**6**	**-1.028**	**-784**	**-244**	**N**
Eindtotaal	**5.113**	**5.262**	**5.790**	**6.056**	**-266**	**N**

Bedragen x € 1.000		Rekening 2020	Raming primitief 2021	Raming na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo	V/N
213	Openbaar vervoer	307	312	312	345	-33	N
214	Parkeren	342	314	314	247	67	V
310	Gemeentelijke panden en gronden	3.076	1.650	2.126	2.234	-108	N
311	Straatmarkten	137	122	122	118	4	V
320	Economische zaken	1.330	1.329	1.829	1.809	20	V
340	Landelijke eigendommen	208	162	162	149	13	V
540	Kunst	67	75	78	87	-9	N
541	Musea	1.065	1.083	1.083	1.082	1	V
543	Archief	858	832	847	842	5	V
544	Monumenten	527	830	852	817	35	V
545	Archeologie	311	207	207	89	118	V
550	Cultuur	3.102	3.190	4.233	4.167	66	V
562	Toerisme en recreatie	455	487	487	456	31	V
Saldo exclusief mutaties reserves		**11.785**	**10.593**	**12.652**	**12.442**	**210**	**V**

Bedragen x € 1.000		Rekening 2020	Raming primitief 2021	Raming na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo	V/N
213	Openbaar vervoer	0	0	0	0	0	N
214	Parkeren	-2.032	-2.619	-2.619	-2.442	-177	N
310	Gemeentelijke panden en gronden	-2.795	-1.523	-1.920	-1.763	-157	N
311	Straatmarkten	-172	-152	-152	-133	-19	N
320	Economische zaken	-39	0	0	-10	10	V
340	Landelijke eigendommen	-504	-381	-381	-434	53	V

540	Kunst	0	0	0	0	0	N
541	Musea	0	0	0	0	0	N
543	Archief	-180	-169	-169	-170	1	V
544	Monumenten	-145	-1	-1	-38	37	V
545	Archeologie	-159	-204	-204	-206	2	V
550	Cultuur	-284	-269	-369	-376	7	V
562	Toerisme en recreatie	-77	-19	-19	-30	11	V
Saldo exclusief mutaties reserves		**-6.387**	**-5.337**	**-5.834**	**-5.602**	**-232**	**N**

Toelichting product Openbaar vervoer

Product 213 Openbaar vervoer - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 33.000 op de lasten zijn:

- € 33.000 incidenteel nadeel. De gemeentelijke bijdrage voor de fietsenstalling is vanaf 2015 niet met 1,5% geïndexeerd.

Product 213 Openbaar vervoer - baten

Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen.

Toelichting product Parkeren

Product 214 Parkeren - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 67.000 op de lasten zijn:

- € 67.000 structureel voordeel doordat het onderhoud aan de parkeermeters in eigen beheer is gedaan. Hierdoor zijn de eerstelijns storingen opgelost.

Product 214 Parkeren - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 177.000 op de baten zijn:

- € 177.000 incidenteel nadeel door lagere inkomsten uit parkeergelden. Dit nadeel is ontstaan door de Corona. Door minder toeristen en thuis werken zijn de parkeergelden gedaald.

Toelichting product Gemeentelijke panden en gronden

Product 310 Gemeentelijke panden en gronden - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 108.000 op de lasten zijn:

- € 104.000 Incidenteel nadeel. Voor de verkoop van gronden is er ingehuurd. Ook is er extra ingehuurd voor ondersteuning bij grondzaken voor de grondexploitaties.

Product 310 Gemeentelijke panden en gronden - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 157.000 op de baten zijn:

- € 242.500 incidenteel nadeel door minder verkochte panden. De zaadmarkt, die op de planning stond voor 2021, is al eind 2020 verkocht. In 2021 zijn de garageboxen verkocht.
- € 30.800 incidenteel nadeel doordat er huurkorting is verstrekt in verband met corona.
- € 82.000 incidenteel voordeel door meer verkopen snippergroen.
- € 37.000 incidenteel voordeel door het verkopen van bouwgrond.

Product 310 Gemeentelijke panden en gronden – mutaties reserves lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 44.000 op de lasten zijn:

- € 44.000 incidenteel nadeel door een hogere storting aan de egalisatiereserve snippergroen. Dit ontstaat door lagere lasten ten opzichte van de verkopen.

Toelichting product Straatmarkten

Product 311 Straatmarkten - lasten

Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen.

Product 311 Straatmarkten - baten

Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen.

Toelichting product Economische zaken

Product 320 Economische zaken - lasten

Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen.

Product 320 Economische zaken - baten

Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen

Toelichting product Landelijke eigendommen

Product 340 Landelijke eigendommen - lasten

Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen.

Product 340 Landelijke eigendommen - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 53.000 op de baten zijn:

- € 53.000 structureel voordeel door toepassing van de indexering (is bekend per 1 juli) op de pachtprijzen.

Toelichting product Kunst

Product 540 Kunst - lasten

Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen.

Product 540 Kunst – baten

Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen.

Toelichting product Musea

Product 541 Musea - lasten

Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen.

Product 541 Musea - baten

Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen.

Toelichting product Archief

Product 543 Archief - lasten

Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen.

Product 543 Archief - baten

Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen.

Toelichting product Monumenten

Product 544 Monumenten - lasten

Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen.

Product 544 Monumenten - baten

Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen.

Toelichting product Archeologie

Product 545 Archeologie - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 118.000 op de lasten zijn:

- € 82.000 incidenteel voordeel door meer uren besteed aan cultureel erfgoed dan aan archeologie.
- € 32.000 incidenteel voordeel door archeologisch onderzoek voor Berkel/Rijkenhage en Warnsveld kern Zuid.

Product 545 Archeologie - baten

Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen.

Toelichting product Cultuur

Product 550 Cultuur - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 66.000 op de lasten zijn:

- € 36.000 voordeel door lagere kapitaallasten door het nog niet volledig benutten van het krediet van de Hanzehof.
- € 42.500 incidenteel voordeel door het uitvoeringsbudget voor de cultuuragenda nog niet is aangesproken. Voorgesteld wordt om dit door te schuiven naar 2022.
- € 40.000 incidenteel nadeel. Voor het opstellen van een cultuurnota is externe expertise ingehuurd.

- € 88.000 incidenteel voordeel door het niet volledig benutten van de tijdelijke subsidieregeling culturele instellingen in verband met de coronacrisis.
- € 60.000 incidenteel nadeel door het verstrekken van meer subsidies in 2021 dan begroot.

Product 550 Cultuur -baten

Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen.

Product 550 Cultuur –mutaties reserves baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 131.000 op de lasten zijn:

- € 88.000 incidenteel nadeel (minder onttrokken) door het nog niet geheel benutten van de tijdelijke subsidieregeling culturele instellingen in verband met de coronacrisis.
- € 42.500 incidenteel nadeel door het nog niet gebruiken van het werkbudget voor de cultuuragenda.

Toelichting product Toerisme en recreatie

Product 562 Toerisme en recreatie - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 31.000 op de lasten zijn:

- € 36.900 incidenteel voordeel. Door de Corona zijn er geen evenementen georganiseerd. Voorgesteld wordt dit bedrag mee te nemen naar 2022 om zo meer evenementen in 2022 te kunnen organiseren.

Product 562 Toerisme en recreatie - baten

Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen.

Aanvullende informatie

Subsidies programma 5

Jaarlijkse subsidies

Een jaarlijkse subsidie is een subsidie voor activiteiten met een voortdurend karakter of jaarlijks terugkerende activiteiten. Jaarlijkse subsidies moeten uiterlijk op 1 april in het jaar voorafgaand aan het jaar of jaren, waarop de subsidieaanvraag betrekking heeft, aangevraagd worden.

Programma	Subsidiedoel	Subsidieontvangers	Subsidie
Programma 5: Een aantrekkelijke stad	Samenwerking tot stand brengen tussen Zutphense bedrijven en maatschappelijke organisaties.	St. Ondernemersfonds Binnenstad	€ 256.000
	Samenwerking tot stand brengen tussen Zutphense bedrijven en maatschappelijke organisaties.	Stichting Parkmanagement Zutphen	€ 360.000
	Samenwerking tot stand brengen tussen Zutphense bedrijven en maatschappelijke organisaties.	Bestuur St. Binnenstadsmanagement	€ 86.500
	Het ondersteunen van iniatieven uit de samenleving die gaan over leefbaarheid, zorg, sport, cultuur en onderwijs.	St Zutphense Uitdaging	€ 143.000
	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting Musea Zutphen	€ 1.082.071
	Ondersteuning in het onderhoud monumenten.	Comité Open Monumentendagen	€ 13.900
	Ondersteuning in het onderhoud monumenten.	Stichting Zutphens Pracht	€ 5.500
	Ondersteuning in het onderhoud molens.	St. Warkense Molen	€ 1.950
	Ondersteuning in het onderhoud molens.	Vereniging De Hollandsche Molen	€ 1.950
	Mogelijk maken van het uitlenen van een breed aanbod van boeken en andere informatiedragers.	Graafschap Bibliotheken	€ 1.005.560
	Activiteiten dragen bij aan een goede culturele infrastructuur, waarmee een breed publiek wordt bereikt.	Hanzehof	€ 1.301.795
	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Muzehof	€ 385.369
	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Filmtheater Luxor	€ 53.861

	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Berkelstroom	€ 25.200
	Versterken lokale en regionale positie vergroten aantrekkelijkheid van de binnenstad.	Stichting Zutphen Promotie	€ 257.500

Eenmalige subsidies

Een eenmalige subsidie betreft een subsidie voor activiteiten met een eenmalig projectmatig karakter waarvoor het college slechts voor een van te voren bepaalde tijd van maximaal 4 jaar subsidie wil verlenen. Eenmalige subsidies kunnen op elk moment van het jaar worden aangevraagd, maar ten minste 12 weken voor aanvang van de activiteiten.

	Beleidsveld	Subsidiedoel	Ontvangers	Subsidie
Programma 5 Aantrekkelijke stad	Economische zaken	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan de gemeentelijke doelstellingen waaronder duurzaamheid, bedrijvigheid en werkgelegenheid.	Stichting Deltares	€ 10.000
	Economische zaken	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan de gemeentelijke doelstellingen waaronder duurzaamheid, bedrijvigheid en werkgelegenheid.	Diverse ontvangers	€ 13.000
	Economische zaken	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan de gemeentelijke doelstellingen waaronder duurzaamheid, bedrijvigheid en werkgelegenheid.	Huis met de Luiken	€ 8.500
	Economische zaken	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan de gemeentelijke doelstellingen waaronder duurzaamheid, bedrijvigheid en werkgelegenheid.	Genietcafe Emerparkk BV	€ 1.100
	Economische zaken	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan de gemeentelijke doelstellingen waaronder duurzaamheid, bedrijvigheid en werkgelegenheid.	Stichting Binnenstadsmanagement Zutphen	€ 9.450
	Economische zaken	Verbeteren en versterken van een beter leefklimaat.	Stichting Zutphen Promotie	€ 259.500
	Economische zaken	Verbeteren en versterken van een beter leefklimaat.	Ondernemersvereniging winkelcentrum	€ 1.504
	Economische zaken	Verbeteren en versterken van een beter leefklimaat.	Winkeliersvereniging winkelcentrum	€ 2.330
	Economische zaken	Verbeteren en versterken van een beter leefklimaat.	Winkeliersvereniging Dreiumme Warns	€ 4.999
	Economische zaken	Verbeteren en versterken van een beter leefklimaat.	Winkeliersvereniging Waterkwartier	€ 3.440
	Economische zaken	Samenwerking tot stand brengen tussen Zutphense bedrijven en maatschappelijke organisaties.	Stichting Parkmanagement Zutphen	€ 97.000
	Kunst	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting Dat Bolwerck	€ 42.500

	Kunst	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting Nobilis	€ 1.500
	Kunst	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting Warnsvelds Artistiek Quot	€ 250
	Kunst	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting Kunst Connectie Zutphen	€ 1.750
	Kunst	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Heden Gesloten	€ 1.500
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Graafschap Bibliotheken	€ 75.000
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	St. Arcato	€ 4.500
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting Popwaarts	€ 5.000
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting festival Oeverloos	€ 15.000
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Flower to the people	€ 3.500
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	St. int. Cello Festival Zutphen	€ 52.500
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	St. Jeugdtheater Zjuust	€ 15.000

	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	St Muzehof	€ 2.000
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	St Zutphen Doen	€ 10.000
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting Sparrowtree	€ 20.000
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting Zutphen Literair	€ 30.000
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting Open Fanfare Orkest	€ 4.500
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Theatergroep WOEST OOST	€ 39.760
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting Het Koelhuis	€ 45.000
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Dweilorkest 't Spul(T)	€ 3.500
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting Vrienden van het Carillon	€ 1.000
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting Tevoorschijn	€ 10.000
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting Battle4kids	€ 2.095

	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Uitgeverij Hermans	€ 3.000
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting Music Stages	€ 5.000
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting Henrick Baderorgel	€ 10.000
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting Platform Rampjaar Herdenk	€ 500
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting Henrick Baderorgel	€ 5.000
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting De IJsselstroom	€ 7.500
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting Filmmanifestaties	€ 2.500
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	NJON	€ 6.500
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting FILM&THEATER	€ 1.165
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Harmonievereniging "Excelsior"	€ 1.500
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting P-Art	€ 10.000

	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting Chocoladefestival Zutphen	€ 5.200
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Cinemajestic B.V.	€ 14.550
	Monumenten	Een aantrekkelijke monumentale stad.	Diverse personen	€ 19.750
	Toerisme en recreatie	Zutphen als aantrekkelijke stad om in te wonen en te bezoeken.	Org. Nationale Bokbierdag	€ 5.000
	Toerisme en recreatie	Zutphen als aantrekkelijke stad om in te wonen en te bezoeken.	Stichting BinnenstadsManagement	€ 8.293
	Economische zaken	Ondersteuning regelingen Covid	Winkeliersvereniging Dreiumme Warns	€ 19.000
	Economische zaken	Ondersteuning regelingen Covid	Stichting Kunst Connectie Zutphen	€ 10.000
	Economische zaken	Ondersteuning regelingen Covid	Stichting FILM&THEATER	€ 60.000
	Economische zaken	Ondersteuning regelingen Covid	Stichting Dat Bolwerck	€ 80.000
	Economische zaken	Ondersteuning regelingen Covid	Collegium Vocale Zutphen	€ 3.000
	Economische zaken	Ondersteuning regelingen Covid	Toonkunst Zutphen en Omstreken	€ 3.000
	Economische zaken	Ondersteuning regelingen Covid	Harmonievereniging "Excelsior"	€ 4.000
	Economische zaken	Ondersteuning regelingen Covid	Stichting CelloWercken Zutphen	€ 12.000
	Economische zaken	Ondersteuning regelingen Covid	Dweilorkest 't Spul(T)	€ 7.400
	Economische zaken	Ondersteuning regelingen Covid	Stichting Zjuust	€ 13.000
	Economische zaken	Ondersteuning regelingen Covid	Stichting Woest Oost	€ 4.700

	Economische zaken	Ondersteuning regelingen Covid	Stichting Sparrowtree	€ 30.000
	Economische zaken	Ondersteuning regelingen Covid	Stichting Beethoven Festival Zutphe	€ 15.000
	Economische zaken	Ondersteuning regelingen Covid	Graafschap Bibliotheken	€ 26.000
	Economische zaken	Ondersteuning regelingen Covid	Zutphense Mannenzangvereniging De I	€ 3.900
	Economische zaken	Ondersteuning regelingen Covid	Stichting Musea Zutphen	€ 63.600
	Economische zaken	Ondersteuning regelingen Covid	Stichting Uit eigen beweging	€ 1.700
	Economische zaken	Ondersteuning regelingen Covid	Stichting Warkense Molen	€ 3.000
	Economische zaken	Ondersteuning regelingen Covid	Triangel	€ 2.500
	Economische zaken	Ondersteuning regelingen Covid	Stichting De IJsselstroom	€ 3.560
	Economische zaken	Ondersteuning regelingen Covid	St. Theater en Congrescentrum Hanzehof	€ 464.000

Beleidsindicatoren programma 5

Taakveld	Indicator	eenheid	periode	Zutphen	Provincie	Nederland	Bron
Programma 5. Aantrekkelijke stad							
3. Economie	Vestigingen	per 1.000 inw 15-64jr	2020	151,3	150,1	158,4	LISA
3. Economie	Functiemenging	%	2020	48,7	53,5	53,2	LISA

Taakvelden programma 5

Bedragen x € 1.000		Begroting 2021 vóór wijziging			Begroting ná 2021			Realisatie 2021			Verschillen realisatie - begroting na wijziging		
Omschrijving		lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
0.10	Mutaties reserves	454	-448	6	365	-1.393	-1.028	409	-1.193	-784	-44	-200	-244
0.2	Burgerzaken	1	0	1	1	0	1	0	0		1		1
0.5	Treasury	0	-269	-269	0	-269	-269	0	-269	-269			
0.63	Parkeerbelasting	104	-2.619	-2.514	104	-2.619	-2.514	96	-2.440	-2.343	8	-179	-171
2.1	Verkeer en vervoer	3	0	3	3	0	3	3	0	3			
2.2	Parkeren	499	0	499	499	0	499	473	-2	471	26	2	28
2.5	Openbaar vervoer	20	0	20	20	0	20	21	0	21	-1		-1
3.1	Economische ontwikkeling	588	0	588	588	0	588	578	0	578	10		10
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	890	-1.177	-287	890	-1.467	-577	853	-1.163	-310	37	-304	-267
3.3	Bedrijvenloketen bedrijfsregelingen	864	-152	712	1.364	-152	1.212	1.348	-143	1.206	16	-9	6
3.4	Economische promotie	450	-19	431	450	-19	431	456	-30	426	-6	11	5
5.2	Sportaccommodaties	1	-1	0	1	-1	0	0	-1	-1	1		1
5.3	Cult.presentaties, productie en parti.	2.239	-32	2.207	3.282	-132	3.150	3.230	-134	3.096	52	2	54
5.4	Musea	2.272	-522	1.750	2.290	-522	1.768	2.179	-557	1.622	111	35	146
5.5	Cultureel erfgoed	920	-12	908	935	-12	923	886	-60	826	49	48	97
5.6	Media	1.121	-141	981	1.121	-141	981	1.122	-148	973	-1	7	8
5.7	Openbaar groen en openlucht recreatie	114	-90	24	114	-90	24	144	-159	-15	-30	69	39
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	258	-101	157	265	-101	164	260	-106	154	5	5	10
6.2	Wijkteams	63	0	63	63	0	63	71	-45	26	-8	45	37
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	8	-45	-37	8	-45	-37	10	-41	-31	-2	-4	-6
7.1	Volksgezondheid	92	-106	-14	92	-106	-14	98	-71	27	-6	-35	-41
8.1	Ruimtelijke ordening	86	-51	35	86	-51	35	33	-92	-59	53	41	94
8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventer.)	0	0	0	0	-107	-107	106	-142	-37	-106	35	-70
8.3	Wonen en bouwen	0	0	0	476	0	476	476	0	476			
Totaal programma's		**11.047**	**-5.785**	**5.264**	**13.017**	**-7.227**	**5.792**	**12.852**	**-6.796**	**6.056**	**165**	**-431**	**-264**

Begrotingswijzigingen programma 5

Hieronder vindt u de grootste begrotingswijzigingen in 2021 op dit programma. Het gaat om wijzigingen met een bedrag vanaf € 100.000.

Bedragen x € 1.000

Product	Omschrijving	Begrotings wijziging nr	Wijziging lasten	Wijziging baten	Wijziging toevoeging reserves	Wijziging onttrekking reserves
310	Beheerplan gemeentelijk vastgoed	18	476	-290	-186	
310	Bijdrage bovenwijkse voorziieningen project Revelhorst	18	107	-107		
320	Aanvullende maatregelen onderteuning ondernemers tijdens COVID-19	8	500			-500
550	Tijdelijke subsidieregeling COVID-19	5	901			-373
550	Schenking Hanzehof vanwege COVID-19	18	100	-100		
Totalen grootste wijzigingen programma 5			2.084	-497	-186	-873

Overzicht algemene dekkingsmiddelen

Bedragen x € 1.000		Rekening 2020	Raming primitief 2021	Raming na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo	V/N
Lasten							
911	Geldleningen						N
913	Beleggingen	69	51	51	25	26	V
920	Belastingen	730	635	635	628	7	V
921	Algemene uitkering						N
922	Algemene baten en lasten	2.520	1.625	2.440	2.225	215	V
960	Overhead	15.359	18.152	18.423	17.681	742	V
Saldo exclusief mutaties reserves		**18.678**	**20.463**	**21.549**	**20.559**	**990**	**V**
Baten							
911	Geldleningen	-30	-27	-27	-23	-4	N
913	Beleggingen	-766	-740	-740	-710	-30	N
920	Belastingen	-13.375	-16.060	-16.060	-16.182	122	V
921	Algemene uitkering	-98.743	-97.258	-97.872	-105.520	7.648	V
922	Algemene baten en lasten	-116	-150	-200	-521	321	V
960	Overhead	-206	-925	-925	-516	-409	N
Saldo exclusief mutaties reserves		**-113.236**	**-115.160**	**-115.824**	**-123.472**	**7.648**	**N**
	Toevoeging reserves	3.826	889	7.668	7.673	-5	N
	Onttrekking reserves	-7.213	-1.008	-8.861	-7.938	-923	N
Totaal mutaties reserves		**-3.387**	**-119**	**-1.192**	**-264**	**-928**	**N**
Eindtotaal		**-97.946**	**-94.816**	**-95.468**	**-103.179**	**7.711**	**V**

Toelichting product Geldleningen
Product 911 Geldleningen- lasten

Op dit product zijn bij de lasten geen grote afwijkingen te melden.

Product 911 Geldleningen - baten

Op dit product zijn bij de lasten geen grote afwijkingen te melden.

Toelichting product Beleggingen
Product 913 Effecten - lasten

Op dit product zijn bij de lasten geen grote afwijkingen te melden.

Product 913 Effecten - baten

Op dit product zijn bij de lasten geen grote afwijkingen te melden.

Toelichting product Belastingen

Product 920 Belastingen - lasten

Op dit product zijn bij de lasten geen grote afwijkingen te melden.

Product 920 Belastingen - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van €122.000 op de baten zijn:

- € 27.000 voordeel op de inkomsten uit aanmanings- en dwangbevelkosten. Bij een aanmaning of dwangbevel worden (wettelijke) kosten in rekening gebracht. Als er veel aanmaningen worden verstuurd en veel dwangbevelen worden betekend vallen deze opbrengsten hoger uit.
- € 231.000 voordeel op de opbrengsten onroerend zaakbelasting. Dit voordeel wordt mede veroorzaakt door een inhaalslag op de BAG administratie die gemaakt is. Er zijn in 2021 veel nieuwe panden aangemeld in de Bag administratie waardoor de opbrengsten OZB stijgen.
- € 21.000 voordeel op de hondenbelasting.
- € 41.000 incidenteel nadeel op de inkomsten uit toeristenbelasting. Door de covid-19 pandemie blijven de overnachtingen achter.
- € 52.000 incidenteel nadeel op de inkomsten uit precariobelasting voor terrassen. Het college heeft in 2021 besloten de precariobelasting over het tweede halfjaar van 2021 niet te innen door het toepassen van de hardheidsclausule. Deze clausule stelt het college in staat in bepaalde gevallen af te wijken van de belastingverordening. Dit besluit is genomen vanwege de covid-19 pandemie. De ondernemers hebben hierdoor grote delen van het jaar geen gebruik kunnen maken van het terras.
- € 12.000 incidenteel nadeel op de inkomsten voor evenementenvergunningen. Dit heeft ook een rechtstreeks verband met de covid-19 pandemie. Veel evenementen konden het afgelopen jaar geen doorgang vinden.
- € 28.000 incidenteel nadeel op de inkomsten uit precario op kabels en leidingen. Dit als gevolg van toegekende bezwaren. 2021 was overigens het laatste jaar dat deze belasting geheven kon worden.
- € 24.000 nadeel op de inkomsten uit forensenbelasting.

Toelichting product Algemene uitkering

Product 921 Algemene uitkeringen - lasten

Is niet van toepassing op de algemene uitkering.

Product 921 Algemene uitkeringen - baten

De Algemene uitkering in de begroting 2021 is in 2020 berekend op basis van de meicirculaire 2020. In de jaarrekening 2021 is de Algemene uitkering opgenomen gebaseerd op de decembercirculaire 2021. Tussen beide genoemde momenten zijn diverse circulaires verschenen die van invloed zijn geweest op de omvang van de Algemene uitkering. In casu gaat het om de septembercirculaire 2020, decembercirculaire 2020, meicirculaire 2021 en septembercirculaire 2021. Daarnaast zijn er een aantal extra circulaires geweest die gerelateerd zijn aan coronamaatregelen.

Uitkeringsfactor

Als verdeelmiddel voor de bijdragen aan de gemeenten wordt onder andere de zogenoemde uitkeringsfactor gebruikt. Het Rijk kan deze factor (punten) verhogen of verlagen en heeft daarmee invloed op de hoogte van de uit te keren bedragen. Voor onze gemeente is 1 factorpunt plm. € 57.000. Overigens geldt de uitkeringsfactor niet voor bijvoorbeeld de diverse decentralisatie-uitkeringen en participatie en voogdij 18+.

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 7.648.000 zijn:

- € 3.838.000 incidenteel voordeel coronamaatregelen
  Als gevolg van de coronacrisis hebben gemeenten ook in 2021 extra kosten gemaakt en inkomsten mis gelopen. Dit heeft weer gevolgen voor de financiële positie van de gemeenten. Het Rijk heeft daarom besloten ook in 2021 compensatie te verstrekken via de algemene uitkering. In totaliteit is over het begrotingsjaar 2021 incidenteel € 3.838.000 ontvangen. Deze financiële middelen zijn gekoppeld aan “corona-compensatie”, toch is de besteding volledig vrij en is geen verantwoording nodig.
- € 140.000 voordeel diverse decentralisatie-uitkeringen
- Gedurende het afgelopen jaardoor zijn door het Rijk weer diverse mutaties doorgevoerd met betrekking tot zogenoemde decentralisatie-uitkeringen (DU). Nieuwe DU’s ingesteld en toegevoegd aan de algemene uitkering of bestaande DU’s gewijzigd. Verwerkingen hiervan in een Decembercirculaire kunnen gelet op de wettelijke termijn, niet meer omgezet worden in een begrotingswijziging voor het betreffende begrotingsjaar. Tegenover deze (gewijzigde) rijksbijdragen staan veelal uitvoeringskosten.
  Het betreft de volgende onderwerpen:

Decentralisatie-uitkeringen	Bedrag
Fac. besluit opvangcentra	13.000
Jeugdhulp kinderen in een AZC	-20.000
Maatschappelijke begeleiding	43.000
Alg Inburgering	12.000
Brede aanpak dak - en thuisloosheid	32.000
Kerkenvisies	25.000
Versterking omgevingsveiligheidsdiensten	10.000
Jeugd aan zet	10.000
Heroriëntatie zelfstandigen	15.000
totaal	**140.000**

- € 120.000 incidenteel voordeel voorgaande jaren.

De omvang van de algemene uitkering is voor een deel afhankelijk van de hoogte van de rijksuitgaven. Deze rijksuitgaven en de diverse berekeningsmaatstaven zijn niet kort na het einde van ieder begrotingsjaar definitief bekend. Daardoor vinden achteraf nog, soms zelfs na enige jaren, verrekeningen plaats. In 2021 kreeg Zutphen over het jaar 2019 nog een bedrag extra van € 98.000 en over 2020 € 11.000, in totaliteit € 120.000 voordeel. Met deze nabetalingen kon geen rekening gehouden worden in het begrotingsjaar 2021.

- € 59.000 voordeel integratie-uitkering Participatie en Voogdij/18+ (excl. coronacompensatie)
  Onder deze noemer zijn mutaties opgenomen in de integratie-uitkering ten behoeve van de 3 D's in het sociaal domein. Met betrekking tot Participatie is de hogere bijdrage € 5.000 (€ 240.000 waarvan € 235.000 betrekking heeft op coronacompensatie) en voor Voogdij/18+ € 54.000.

- € 3.491.000 voordeel op algemene onderdelen
  De grootste verschillen zijn ontstaan als gevolg van mutaties van in de zogenoemde uitkeringsbasis (€ 568.000), mutaties uitkeringsfactor (€ 1.420.000) en hoeveelheidsverschillen (€ 724.000). Het restant bestaat uit allerlei taakmutaties en kleinere verrekeningen en afrondingen.

  Als door landelijke accresontwikkeling (groei) de omvang van het Gemeentefonds groter wordt de Algemene uitkering ook hoger. Per gemeente is de uitkomst verschillend. Dit hangt dan weer samen met bijvoorbeeld aantallen inwoners, leerlingen, bijstandsgerechtigden etc. (de hoeveelheidsverschillen).

Toelichting product Algemene baten en lasten
Product 922 Algemene baten en lasten - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van €215.000 op de lasten zijn:

- € 142.000 voordeel vanwege een niet ingevulde stelpost. Deze stelpost is in de begroting opgenomen n.a.v. het amendement A8 gewijzigd met als onderwerp 'parkeertarieven en andere bezuinigingsmaatregelen' wat is ingediend bij het vaststellen van de programmabegroting 2021. In dit amendement werd besloten de parkeertarieven te verhogen en een aantal bezuinigingsmaatregelen te schrappen. Tevens werd voorgesteld extra bedragen in te zetten voor de economische versterking van de binnenstad en onderhoud gemeentegroen en prullenbakkenbeleid in de openbare ruimte.
- € 94.000 voordeel op de post 'onvoorzien'. In 2021 is beperkt beroep gedaan op de post onvoorzien. Voor de aanleg van de rotonde N346-Almenseweg is € 47.000 onttrokken aan de post 'onvoorzien'.
- € 44.000 voordeel in het kader van de werkkostenregeling. In de begroting is een bedrag opgenomen voor de gevolgen van de werkkostenregeling. Als de werkkostenuitgaven het forfait overschrijden kan hier de naheffing van betaald worden, anders kan het bedrag ingezet worden t.b.v. het personeel. In 2021 is het niet ingezet. Ook een naheffing wordt niet verwacht over 2021.
- € 157.000 incidenteel nadeel als gevolg van het uitgaven voor het project 'verbetering bedrijfsvoering sociaal domein'. Tegenover dit nadeel staat een bijna even groot voordeel als gevolg van de ontvangen subsidie voor dit project.
- € 60.000 incidenteel voordeel op het budget voor het op orde brengen van de verzekeringsportefeuille. Dit voordeel houdt ook een lagere (nadeel) onttrekking in aan de reserve implementatie verzekeringen in.

- € 342.000 nadeel op de rentedoorbelasting. De rente die aan de taakvelden wordt doorbelast, wordt toegerekend op basis van een bij de begroting gecalculeerd omslagpercentage. De basis hiervoor is de boekwaarde per 1 januari van de vaste begrote boekwaarden. Hierdoor kunnen de werkelijke rentelasten die aan de taakvelden moeten worden doorbelast afwijken. De totale rentelasten vielen lager uit dan begroot. Doordat de boekwaarden van diverse activa ook lager uitviel is er minder toegerekend aan de diverse taakvelden. Het resultaat is hier verantwoord.
- € 285.000 nadeel als gevolg van een storting in de voorziening dubieuze debiteuren. Aan de voorziening dubieuze debiteuren moet op basis van de openstaande debiteurensaldi een verplichte dotatie plaatsvinden. Hier wordt in de begroting geen rekening mee gehouden, waardoor dit tot een nadeel leidt. De dubieuze debiteuren betreft een mix van belasting debiteuren en andere openstaande debiteuren. Voor de debiteuren sociale zaken is een aparte voorziening gevormd.
- € 716.000 voordeel op de uitgaven voor Krachtig Zutphen waarvan € 568.000 incidenteel. Door Covid-19 zijn een aantal samenwerkingen moeilijker van de grond gekomen. Ook is voor een aantal Regiodealprojecten co-financiering beschikbaar gesteld in 2021. Deze projecten lopen nog door in 2022.

Product 922 Algemene baten en lasten - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 321.000 op de baten zijn:

- € 150.000 incidenteel voordeel door een ontvangen subsidie voor de verbetering van de bedrijfsvoering in het sociaal domein. Tegenover deze inkomsten staan ook incidentele uitgaven die gemaakt zijn voor dit subsidieproject.
- € 191.000 incidenteel voordeel vanwege de afronding van een faillissement waarbij een schikking is getroffen.

Product 922 Algemene baten en lasten, mutaties reserves – lasten

- € 53.000 incidenteel nadeel door een storting in de algemene reserve. Als de reserve grondzaken exploitatieresultaten een hoger niveau bereikt als vooraf bepaalt valt een deel van deze reserve vrij ten gunste van de algemene reserve. Tegenover dit nadeel staat dan ook een even groot voordeel als gevolg van een onttrekking aan de reserve grondzaken exploitatieresultaten.
- € 93.000 incidenteel voordeel door een lagere storting in de algemene reserve. Deze lagere storting is ontstaan doordat niet de volledige beschikbare bedragen voor de covid-19 subsidieregelingen voor cultuur en ondernemers zijn uitgegeven. Deze middelen zijn in eerste instantie gedekt uit de algemene reserve en later in het jaar na een begrotingswijziging gedekt uit de reserve coronaeffecten en teruggestort in de algemene reserve.
- € 56.000 voordeel als het gevolg van het begrote begrotingssaldo. Omdat deze storting niet is gedaan maakt dit saldo onderdeel uit van het totale jaarrekeningsaldo 2021.

Product 922 Algemene baten en lasten, mutaties reserves – baten

- € 552.000 incidenteel nadeel doordat geen onttrekking aan de reserve Krachtig Zutphen nodig was.

- € 93.000 incidenteel nadeel door een lagere onttrekking aan de reserve coronaeffecten. Deze lagere onttrekking is ontstaan doordat niet de volledige beschikbare bedragen voor de covid-19 subsidieregelingen voor cultuur en ondernemers zijn uitgegeven.
- € 53.000 incidenteel voordeel door een onttrekking aan de reserve grondzaken exploitatieresultaten. Als de reserve grondzaken exploitatieresultaten een hoger niveau bereikt als vooraf bepaalt valt een deel van deze reserve vrij ten gunste van de algemene reserve. Tegenover dit voordeel staat dan ook een even groot nadeel als gevolg van een storting in de algemene reserve.
- € 60.000 incidenteel nadeel door een lagere onttrekking aan de reserve implementatie verzekeringen als gevolg van lagere uitgaven.
- € 152.000 nadeel door een lagere onttrekking aan de reserve kantoorautomatisering. De kapitaallasten van de automatiseringsinvesteringen worden gedekt uit de reserve kantoorautomatiseringen. Nog niet alle lopende projecten zijn afgerond waardoor er in 2021 minder wordt onttrokken aan de reserve hiervoor.
- € 46.000 nadeel door een lagere onttrekking aan de reserve bedrijfsmiddelen stadsbeheer. Een aantal van de geplande investeringen zijn in 2021 niet gerealiseerd maar doorgeschoven naar de toekomst.

Toelichting product Overhead

Product 960 Overhead - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 742.000 op de lasten zijn:

- € 315.000 nadeel op de aan overhead toegerekende loonsom. Dit nadeel is ontstaan door meerdere oorzaken:
    - Er zijn minder uren toegerekend aan investeringen en grondexploitaties. Dit zorgt voor een nadeel op de loonsom omdat in de berekening van de totale loonsom rekening is gehouden met een bepaald aantal uren wat toegerekend kan worden. Inclusief de toerekening van de indirecte kosten zorgt dit voor een nadeel van € 199.000.
    - Door diverse oorzaken is er op diverse plekken meer uitgegeven aan loonsom als vooraf rekening mee gehouden. Bijvoorbeeld als een vacature tijdelijk op inhuurbasis wordt ingevuld. Dat brengt meestal hogere lasten met zich mee dan bij een vaste aanstelling.

  Het resultaat op de gehele loonsom gemeentebreed is € 577.000 nadelig. Bij de actualisatie van de tweede bestuursrapportage werd nog uitgegaan van een nadeel van € 750.000 gemeentebreed.

- € 101.000 voordeel als gevolg van medewerkers die hebben deelgenomen aan het generatiepact. Dit voordeel wordt toegevoegd aan de reserve bedrijfsvoering (loonsomsturing). Bij de mutaties aan de reserves ontstaat een even groot nadeel.
- € 81.000 nadeel als gevolg van de nieuwe cao gemeenten. In deze cao is in november 2021 afgesproken dat er een eenmalige leefgeldvergoeding wordt uitgekeerd. De gemeente Zutphen heeft in 2021 al wel een regeling voor leefgeldvergoeding ingevoerd, maar deze betreft een lager bedrag per medewerker.
- € 115.000 incidenteel voordeel op de uitgaven voor vorming, training en opleiding. De onderbesteding wordt veroorzaakt door de coronacrisis. Met name de fysieke opleidingen hebben vaak geen doorgang gehad. Bij de bestuursrapportages in 2021 werd al aangegeven dat de verwachting was dat er in 2021 € 80.000 over zou blijven op het VTO budget. Dit is uiteindelijk € 115.000 geworden.

- € 35.000 incidenteel voordeel als gevolg van lagere uitgaven voor reiskosten woon-werk verkeer van medewerkers. Door de Covid-19 pandemie werken veel medewerkers thuis.
- € 45.000 incidenteel voordeel als gevolg van lagere reiskosten voor dienstreizen. Als gevolg van de Covid-19 pandemie vinden veel bijeenkomsten en overleggen nu digitaal plaats en zijn er geen reiskosten.
- € 83.000 nadeel op de uitgaven voor medische en juridische ondersteuning op diverse personele dossiers. Het (langdurig) verzuim is vrij hoog. Dit vraagt om inzet en diverse (verplichte) interventies vanuit wetgeving (WVP) en meer inzet van onze arbodienst (care2work). We zijn dossiers strakker aan het volgen. Deze extra inzet in 2021 heeft tot gevolg gehad dat het ziekteverzuim in 2021 met 0,78% is gedaald. In 2020 was het ziekteverzuim nog 6,48%. Over 2021 is dit gedaald tot 5,7%.
- € 9.000 nadeel als gevolg van de aanbesteding van het nieuwe HRM systeem. Uit de aanbesteding is een nieuwe leverancier naar voren gekomen. Vanwege het implementatietraject kregen we in 2021 te maken met extra uitgaven.
- Op de automatiseringsuitgaven is een voordeel gerealiseerd van € 814.000. Deels (€ 164.000) wordt dit voordeel gerealiseerd door lagere kapitaallasten omdat een aantal investeringsprojecten nog niet zijn gestart of afgerond. Tegen dit voordeel staat een nadeel door een lagere onttrekking aan de reserve kantoorautomatisering waar de kapitaallasten uit gedekt worden. Daarnaast ontstaat er een voordeel omdat een aantal projecten waar bij de programmabegroting 2021 incidenteel geld voor begroot is nog niet afgerond zijn. Het gaat dan om de projecten ‘Common Ground’, ‘Invoering nieuwe wetgeving’, ‘nieuw zaaksysteem’ en ‘Office 365’. Totaal is op deze projecten in 2021 € 299.000 overgebleven. Dit geld is echter in 2022 nog wel nodig om de projecten goed af te kunnen ronden. Voorgesteld worden dit geld over te hevelen naar 2022.
  Verder was er bij verschillende projecten rekening gehouden met consultancy- en inhuurkosten. In 2021 is er een projectleider automatisering aangesteld die veel dingen heeft opgepakt die anders door derden uitgevoerd zouden worden. Ook is de formatie voor systeem- en gegevensbeheer goed op orde gekomen in 2021waardoor grote projecten zoals werkplekombouw en notebooks met verschillende stagiaires opgepakt worden.
- € 78.000 incidenteel nadeel door Covid-19 gerelateerde uitgaven zoals schoonmaakmiddelen, mondkapjes, vergoeding voor thuiswerkmateriaal, inhuurkosten en andere facilitaire uitgaven in verband met Covid-19.
- € 73.000 deels incidenteel voordeel op drukwerk. In verband met de Covid-19 pandemie wordt er veel thuisgewerkt waardoor de kosten voor printen en drukwerk meevallen. Ook heeft er een aanbesteding van de printers plaatsgevonden. Deze aanbesteding is goedkoper uitgevallen.
- € 71.000 incidenteel voordeel op de kosten voor koffie/thee en de kantines. Vanwege de Covid-19 pandemie zijn deze kosten lager uitgevallen. De kantine in het pand aan de Henri Dunantweg is het hele jaar gesloten geweest.

Product 960 Overhead - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 409.000 op de baten zijn:

- € 327.000 nadeel op de loonsom gerelateerde inkomsten. In de begroting 2021 was € 396.000 opgenomen voor inkomsten uit loonsom. Dit kan bijvoorbeeld personeel zijn wat uitgeleend of gedetacheerd wordt aan een andere organisatie. Omdat bij het opstellen van de begroting nog niet bekend is welke inkomsten gerealiseerd gaan worden zijn deze inkomsten begroot bij de overhead. De gerealiseerde inkomsten worden in de jaarrekening wel toegerekend aan het juiste taakveld. Daardoor ontstaat hier, op taakveld overhead, een

nadeel en op andere plekken een voordeel. Per saldo is er € 370.000 aan loonsom gerelateerde inkomsten gerealiseerd.
- € 130.000 nadeel op de inkomsten aan huur en servicekosten voor het pand aan de Henri Dunantweg. Dit nadeel is ontstaan door dubbel begrote huurinkomsten.
- € 52.000 incidenteel voordeel vanwege een afgesloten dienstverleningsovereenkomst met de gemeente Lochem. Deze dienstverleningsovereenkomst is inmiddels gestopt.

Product 960 Overhead – lasten mutaties reserves

- € 101.000 incidenteel nadeel als gevolg van een storting in de reserve bedrijfsvoering (loonsomsturing). Ook in 2021 hebben diverse medewerkers gebruik gemaakt van het generatiepact. Dit bespaarde bedrag wordt toegevoegd aan de reserve bedrijfsvoering (loonsomsturing).

Product 960 Overhead – baten mutaties reserves

- € 69.000 incidenteel nadeel vanwege een lagere onttrekking aan de reserve kantoorautomatisering voor de aanschaf van het nieuwe zaaksysteem. De implementatie is nog niet geheel afgerond eind 2021 en wordt in 2022 vervolgd.
- € 20.000 nadeel vanwege een lagere onttrekking aan de reserve vervanging inventaris doordat investeringskredieten nog niet zijn afgerond of goedkoper zijn uitgevallen zijn de kapitaallasten ook lager uitgevallen.

Aanvullende informatie

Subsidies Algemene dekkingsmiddelen
Eenmalige subsidies

Een eenmalige subsidie betreft een subsidie voor activiteiten met een eenmalig projectmatig karakter waarvoor het college slechts voor een van te voren bepaalde tijd van maximaal 4 jaar subsidie wil verlenen. Eenmalige subsidies kunnen op elk moment van het jaar worden aangevraagd, maar ten minste 12 weken voor aanvang van de activiteiten.

	Beleidsveld	Subsidiedoel	Ontvangers	Subsidie
Programma 6 Algemene dekkingsmiddelen	Bewonersparticipatie	Bewoners in de Lead	Stichting De Werkmakers	€ 20.000

Beleidsindicatoren Algemene dekkingsmiddelen

Taakveld	Indicator	eenheid	periode	Zutphen	Provincie	Nederland	Bron
Algemene dekkingsmiddelen							
8. Vhrowv	Woonlasten éénpersoonshuishouden	euro	2021	752	740	733	COELO, Groningen
8. Vhrowv	Woonlasten meerpersoonshuishouden	euro	2021	794	800	810	COELO, Groningen
8. Vhrowv	WOZ-waarde woningen	1.000 euro	2021	231	281	290	CBS - Statistiek Waarde Onroerende Zaken
8. Vhrowv	Nieuwbouw woningen	aantal per 1.000 woningen	2020	16,2	10,3	8,9	ABF - Systeem Woningvoorraad
8. Vhrowv	Demografische druk	%	2021	77,6	73,7	70,1	CBS - Bevolkingsstatistiek

Taakvelden algemene dekkingsmiddelen

Bedragen x € 1.000		Begroting 2021 vóór wijziging			Begroting ná 2021			Realisatie 2021			Verschillen realisatie - begroting na wijziging		
Omschrijving		lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
0.10	Mutaties reserves	889	-1.008	-119	7.668	-8.861	-1.192	7.673	-7.938	-264	-5	-923	-928
0.4	Overhead	17.241	-401	16.840	17.549	-401	17.147	16.945	-273	16.672	604	-128	475
0.5	Treasury	51	-767	-716	51	-767	-716	25	-733	-708	26	-34	-8
0.61	OZB woningen	523	-11.268	-10.745	523	-11.268	-10.745	518	-11.382	-10.864	5	114	119
0.62	OZB niet-woningen	88	-2.350	-2.261	88	-2.350	-2.261	88	-2.493	-2.405		143	144
0.64	Belastingen overig	0	-2.210	-2.210	0	-2.210	-2.210	0	-2.151	-2.151		-59	-59
0.7	Alg uitkering en ov uitkeringen gemfonds	0	-97.258	-97.258	0	-97.872	-97.872	0	-105.520	-105.520		7.648	7.648
0.8	Overige baten en lasten	1.625	-47	1.577	2.281	-97	2.183	1.894	-264	1.630	387	167	553
1.2	Openbare orde en veiligheid	0	-19	-19	0	-19	-19	0	-7	-7		-12	-12
2.1	Verkeer en vervoer	0	-2	-2	0	-2	-2	0	-2	-2			
3.3	Bedrijvenloketen bedrijfsregelingen	0	-103	-103	0	-103	-103	0	-107	-107		4	4
3.4	Economische promotie	0	-212	-212	0	-212	-212	0	-147	-147		-65	-65
6.3	Inkomensregelingen	935	-523	412	935	-523	412	952	-393	558	-17	-130	-146
8.1	Ruimtelijke ordening	0	0	0	122	0	122	137	0	137	-15		-15
Totaal programma's		**21.352**	**-116.168**	**-94.816**	**29.217**	**-124.685**	**-95.468**	**28.232**	**-131.410**	**-103.178**	**985**	**6.725**	**7.710**

Begrotingswijzigingen Algemene dekkingsmiddelen

Hieronder vindt u de grootste begrotingswijzigingen in 2021 op dit programma. Het gaat om wijzigingen met een bedrag vanaf € 100.000.

Bedragen x € 1.000

Product	Omschrijving	Begrotings wijziging nr	Wijziging lasten	Wijziging baten	Wijziging toevoeging reserves	Wijziging onttrekking reserves
921	Tijdelijke subsidieregeling COVID-19	5		-528		
922	Krediet thuiswerkplekvergoeding	4			158	-158
922	Overlopende posten 2020	10	428	-50		-378
922	Cofinanciering packagedeal fiets de Mars	11			111	-111
922	Saldobestemming jaarrekeningsaldo 2020	13	301		5.602	-5.903
922	Beheerplan gemeentelijk vastgoed	18	122		-122	
922	Burap 2021-2 Thuiswerkvergoedingen	18			158	-158
960	Burap 2021-2 Zaaksysteem	18	225			-225
960	Burap 2021-2 onderteuning ondernemers COVID-19	18	500			-500
960	Burap 2021-2 subsidieregeling COVID-19	18			373	-373
Totalen grootste wijzigingen programma algemene dekkingsmiddelen			1.576	-578	6.280	-7.806

Overzicht overhead

Bedragen x € 1.000	Primitieve begroting	Begroting na wijziging	Realisatie	Saldo
Salariskosten	11.105	11.105	11.645	-540
Personele kosten	1.204	1.226	1.194	32
Huisvestingskosten	990	1.005	961	44
Facilitaire kosten	3.767	3.775	2.828	947
Overig	26	62	67	-5
Totaal	**17.092**	**17.173**	**16.695**	**478**

Bij product 960 wordt een verklaring voor de afwijkingen gegeven.

Aanwending onvoorziene uitgaven

Er is in 2021 twee maal een beroep gedaan op de post 'onvoorziene uitgaven'. Na ontvangst van rijksmiddelen is er later ook weer een bedrag teruggestort .

Begrotingswijziging	Omschrijving	Bedrag	
	Beginstand post onvoorziene uitgaven		€ 141.000,00
3	Subsidie St. Vluchtelingenwerk	€ -44.700,00	
7	Bijdrage rotonde N346 Almenseweg	€ -47.500,00	
18	Aanvulling 'onvoorzien' na ontvangst Rijksmiddelen vluchtelingenwerk	€ 44.700,00	
	Totaal		€ -47.500,00
	Restant post onvoorzien per 31-12-2021		**€ 93.500,00**

Vennootschapsbelasting

De verwachting is dat er over 2021 geen vennootschapsbelasting afgedragen hoeft te worden. Er is geen bedrag opgenomen voor afdracht vennootschapsbelasting in de jaarrekening 2021.

Paragrafen

Lokale heffingen

Doelstellingen 2021

Voor de lokale heffingen hanteren we deze uitgangspunten:

- Kostendekkende tarieven: in 2021 waren de tarieven van de leges, afvalstoffen- en rioolheffing volledig kostendekkend.
- Lokale belastingen worden geïndexeerd met het inflatiecijfer van 1,6%. Elk jaar corrigeren we de hoogte van de lokale belastingtarieven met de landelijke inflatiecijfers en met de opbrengstramingen uit de programmabegroting.

Onze inzet

Voor het belastingjaar 2021 zijn alle onroerende zaken (woningen en niet-woningen) naar waardepeildatum 1 januari 2020 getaxeerd. In 2021 hebben onze inwoners een WOZ-beschikking ontvangen die gebaseerd was op de nieuwe methode van waarderen, zoals deze door de Waarderingskamer is voorgeschreven. Waar men gewend was aan taxaties op basis van de bruto inhoud van de woning wordt vanaf 2021 de gebruiksoppervlakte gehanteerd voor het bepalen van de WOZ-waarde. Bij de WOZ-beschikkingen 2021 is uitleg bijgesloten over deze nieuwe methode van waarderen.

Onroerende Zaakbelastingen (OZB)

In het kader van de jaarlijkse WOZ (Wet Onroerende Zaken)-herwaardering hebben alle onroerende zaken in de gemeente Zutphen een nieuwe WOZ-waarde met waardepeildatum 1 januari 2020 gekregen. Voor het belastingjaar 2021 heft de gemeente OZB op basis van deze waarden. Het algemene beeld is dat de waarde van de woningen in onze gemeente is gestegen met 6,61% en de waarde van de niet-woningen is gedaald met 3,70% ten opzichte van de vorige waardepeildatum 1 januari 2020.

Naast genoemde verhoging van de OZB-opbrengst met het inflatiecijfer van 1,6% heeft de raad besloten tot een opbrengststijging van € 11.348.300 in 2020 naar € 13.515.900 in 2021.

Rioolheffing

Met de rioolheffing worden de kosten die wij noodzakelijk achten voor een doelmatig werkende riolering en overige maatregelen ten aanzien van het beheer van hemelwater en grondwater verhaald. Uitgangspunt bij de rioolheffing is een kostendekkende exploitatie.

Door het verlengen van de afschrijvingsduur van het gemeentelijk rioolstelsel dalen de jaarlijkse exploitatielasten waardoor de lasten dalen. Naast deze maatregel wordt, als gevolg van het aangenomen amendement 2020-A0006, het gebruikersdeel van de rioolheffing afgeschaft. Het eigenarendeel van de rioolheffing stijgt door deze maatregel van € 103,50 in 2020 naar € 163,50 in 2021. De rioolheffing voor de gebruiker vervalt.

Om tot volledig kostendekkende tarieven te komen zijn de tarieven als volgt vastgesteld:

	2021	2020
Rioolheffing voor de gebruiker	€ -	€ 76,00
Rioolheffing voor de eigenaar	€ 163,50	€ 103,50
Eigenaren garagebox	€ 55,00	€ 52,00

Afvalstoffenheffing

Via de afvalstoffenheffing worden alle kosten doorberekend aan inwoners, die te maken hebben met het inzamelen en verwerken van huishoudelijk afval. Uitgangspunt is dat het tarief voor de afvalstoffenheffing geheel kostendekkend is.

Om tot volledig kostendekkende tarieven te komen zijn de tarieven als volgt vastgesteld:

Tarieven afvalstoffenheffing	2021	2020
Vastrecht	€ 203,16	€ 164,65
Afvalaanbod		
80 liter	€ 2,90	€ 2,85
140 liter	€ 5,20	€ 5,10
240 liter	€ 9,10	€ 8,95
Ondergronds		
25 liter	€ 1,05	€ 0,90
60 liter	€ 1,95	€ 1,90

Lokale lastendruk

Het Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden (COELO) brengt jaarlijks een woonlastenmonitor uit. Het COELO is het kennisinstituut op het gebied van lokale en regionale lasten. Volgens deze woonlastenmonitor liggen de woonlasten (2021) in Zutphen onder het landelijk gemiddelde. In Zutphen bedragen de gemiddelde woonlasten per huishouden € 795 terwijl het landelijk gemiddelde op € 839 ligt. Bij de berekening van de woonlasten gaat het COELO uit van de tarieven OZB +afvalstoffenheffing+ rioolheffing.

Uitgangspunten COELO:

Gemiddeld betaalde OZB: dit is berekend op basis van de gemiddelde WOZ-waarde binnen de gemeente volgens het CBS in 2020 met een correctie aangegeven door de Waarderingskamer.

Afvalstoffenheffing: uitgangspunt is het gemiddelde afvalaanbod door huishoudens in de gemeente volgens het CBS.

Rioolheffing: uitgangspunt is het totale bedrag aan Rioolheffing gedeeld door het aantal huishoudens.

	Zutphen	Landelijk gemiddelde
OZB	€ 344,00	€ 338,00
Afvalstoffenheffing	€ 287,00	€ 286,00
Rioolheffing	€ 164,00	€ 215,00
Gemiddeld	**€ 795,00**	**€ 839,00**

(bron: COELO)

Financieel overzicht

Hieronder treft u een vergelijk van de lastendruk in Zutphen met enkele buurgemeenten in voorbeeldsituaties, gebaseerd op de tarieven in 2021.

	Zutphen	Apeldoorn	Epe	Lochem	Voorst
Ondernemer in een bedrijfspand met WOZ-waarde € 500.000					
OZB eigenaar	€ 1.800,00	€ 2.176,00	€ 761,00	€ 663,00	€ 1.018,00
OZB gebruiker	€ 1.575,00	€ 1.715,00	€ 597,00	€ 608,00	€ 891,00
huishouden					
OZB eigenaar	€ 344,00	€ 351,00	€ 307,00	€ 287,00	€ 371,00
Afvalstoffenheffing	€ 287,00	€ 292,00	€ 242,00	€ 300,00	€ 211,00
Rioolheffing	€ 164,00	€ 144,00	€ 180,00	€ 333,00	€ 214,00
woonlasten	**€ 795,00**	**€ 787,00**	**€ 729,00**	**€ 920,00**	**€ 796,00**

(bron: COELO

Kwijtschelding en opbrengsten

Voor mensen met de laagste inkomens kan de afvalstoffenheffing, de rioolheffing en de hondenbelasting deels of helemaal worden kwijtgescholden. We hanteren de maximale norm die door het Rijk aan gemeenten wordt gegeven: 100% van de norm voor de bijstand. Die norm mag lager liggen, maar niet hoger. Een groot deel van de kwijtscheldingen toetsen we automatisch om de administratieve lasten voor de burger te verminderen. Gemeenten mogen zelf bepalen voor welke belastingen kwijtschelding wordt verleend.

De kosten van kwijtschelding van de belangrijkste gemeentelijke heffingen

Belastingsoort	Begroting	Realisatie
Afvalstoffenheffing	€ 231.900	€ 291.366
Rioolheffing	€ -	€ 5.014
Hondenbelasting	€ 19.400	€ 17.276

De werkelijke opbrengst van lokale belastingen en heffingen 2021 in Zutphen

Belastingsoort	Begroting	Opbrengst
OZB	€ 13.515.900	€ 13.746.768
Hondenbelasting	€ 302.000	€ 323.362
Precario	€ 1.908.100	€ 1.845.735
(Water)toeristenbelasting	€ 177.000	€ 136.109
Afvalstoffenheffing	€ 6.070.800	€ 6.012.218
Rioolheffing	€ 3.832.700	€ 4.045.197
Haven- en opslaggelden	€ 11.800	€ 7.008
Marktgelden	€ 140.600	€ 120.873
Lijkbezorgingsrechten	€ 354.400	€ 384.664
Leges	€ 1.965.200	€ 2.555.326
Parkeerbelasting	€ 2.618.700	€ 2.441.177
Forensenbelasting	€ 35.000	€ 11.200
Totaal	**€ 30.932.200**	**€ 31.629.637**

In de toelichting bij de programma's treft u een verklaring voor de verschillen tussen de begroting en de gerealiseerde opbrengst.

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Doelstellingen 2021

Wij hebben een actueel risicoprofiel en een actueel overzicht van het weerstandsvermogen. Risicomanagement is integraal onderdeel van de werkzaamheden. Medewerkers zijn risicobewust en kunnen passende beheersmaatregelen nemen. Door het inzicht in de risico's kunnen de raad, het college en de organisatie op een verantwoorde wijze besluiten nemen.

Onze inzet

Wij hebben twee keer het gemeentebrede risicoprofiel geactualiseerd. Bij werksessies om de risicoprofielen te actualiseren zijn medewerkers gevraagd risico's, de gevolgen en de beheersmaatregelen te benoemen. De risico’s voeren we in softwareprogramma Naris in. Hierdoor hebben we een actueel beeld van de risico's voor de totale gemeente en het hieraan gerelateerde weerstandsvermogen.

Financieel overzicht

In de volgende tabel staat de top 10 van risico's met de grootste financiële impact, gerangschikt op percentage van invloed.

Nr	Risico	Kans	Financieel gevolg maximaal	Invloed
1	Voor de meerjarige onderhoudskosten van De Hanzehof zijn onvoldoende middelen beschikbaar gesteld.	95%	max.€ 3.500.000	47.74%
2	Claims als gevolg van juridische procedures.	60%	max.€ 4.200.000	19.86%
3	Een vereniging of instelling kan niet meer voldoen aan de betalingsverplichting voor rente en aflossing van de lening waarvoor de gemeente een garantie heeft afgegeven.	50%	max.€ 1.000.000	5.25%
4	Sociaal Domein Wmo: Beperkte sturingsmogelijkheden op budgetten. Zorg- en ondersteuningsbehoefte en daaraan gerelateerde kosten kunnen hoger uitpakken door vergrijzing en beleid gericht op langer zelfstandig wonen. Het aantal aanvragen en de complexe hulpvragen nemen toe. De beweging van het duurdere maatwerk naar algemene voorzieningen moet worden doorontwikkeld. Invoering van het abonnementstarief en AMvB reële prijs Wmo. De bezuinigingen worden niet of niet volledig gerealiseerd.	50%	max.€ 500.000	2.37%

5	Sociaal Domein Participatie: Beperkte sturingsmogelijkheden op de kosten van uitkeringen en bijzondere bijstand. Doordat het gaat om open einderegelingen staat op voorhand niet vast in welke mate er een beroep op wordt gedaan. Door Corona kunnen de inkomsten uit de sociale werkvoorziening dalen en kan het beroep op schuldhulpverlening stijgen. Het meerjarig financieel perspectief voor Participatie is onzeker, ook omdat het rijk regelmatig wetgeving wijzigt en nieuwe taken bij gemeenten neerlegt. Het aandeel inwoners met een grote afstand tot de arbeidsmarkt neemt toe.	50%	max.€ 500.000	2.09%
6	Sociaal Domein Jeugdzorg: Beperkte sturingsmogelijkheden op budgetten. De zorgbehoefte en daaraan gerelateerde kosten kunnen hoger uitpakken door een mogelijke toename van de zorgvraag, de complexiteit daarvan en de beperkte invloed op externe verwijzers naar Jeugdzorg.	30%	max.€ 600.000	1.68%
7	Kosten voor uitkeringen van ex-medewerkers omdat de gemeente verplicht eigenrisicodrager is voor de Werkloosheidswet (WW).	50%	max.€ 250.000	1.47%
8	Langdurige uitval van computersystemen door hacken en gijzelsoftware.	20%	max.€ 1.000.000	1.46%
9	De prijzen van lopende ICT-contracten kunnen significant stijgen. De leverancier stopt met een ICT-product dat in gebruik is bij de gemeente.	50%	max.€ 250.000	1.25%
10	Er wordt onvoldoende invulling gegeven aan de wettelijke regels met betrekking tot de beveiliging van persoonsgegevens en informatiebeveiliging.	50%	max.€ 200.000	1.22%

Totalen

Totaal maximaal financieel gevolg top 10 risico's: € 12.000.000
Totaal maximaal financieel gevolg overige risico's: € 8.790.000
Totaal maximaal financieel gevolg alle risico's: € 20.790.000

De belangrijkste wijzigingen ten opzichte van de vorige risico-inventarisatie (voor de begroting 2022):

- Het maximaal financieel gevolg van het risico onder nummer 1 (meerjarige onderhoudskosten De Hanzehof) is verhoogd van € 300.000 naar € 3.500.000 door de keuze van de raad om niet alle meerjarig in beeld gebrachte onderhoudskosten te reserveren.
- Het maximaal financieel gevolg van het risico onder nummer 2 (claims als gevolg van juridische procedures) is verhoogd van € 4.000.000 naar € 4.200.000. De gemeente moet mogelijk schadeclaims uitkeren naar aanleiding van schadestaatprocedures.
- Het maximaal financieel gevolg van het risico onder nummer 4 (Sociaal Domein: Wmo) is verlaagd van € 700.000 naar € 500.000. Het kanspercentage is verlaagd van 80% naar 50%.

Het risico is verlaagd door reëler te begroten en door het nemen van beheersmaatregelen met betrekking tot declaraties van zorgaanbieders, contractmanagement en budgetplafonds.

- Het maximaal financieel gevolg van het risico onder nummer 5 (Sociaal Domein: Participatie) is verlaagd van € 700.000 naar € 500.000 omdat de negatieve effecten van Corona minder groot zijn dan eerder werd ingeschat.
- Het maximaal financieel gevolg van het risico onder nummer 6 (Sociaal Domein: Jeugdzorg) is verlaagd van € 1.000.000 naar € 600.000. Het kanspercentage is verlaagd van 70% naar 30%. Het risico is verlaagd door reëler te begroten en doordat de raad € 600.000 aanvullend beschikbaar heeft gesteld voor 2022 voor extra kosten door Corona.
- Het risico onder nummer 8 (hacken en gijzelsoftware) was al eerder geïnventariseerd maar staat nu voor het eerst in de top 10 omdat de financiële gevolgen hoger zijn gekwantificeerd.
- Het maximaal financieel gevolg van het risico onder nummer 10 (beveiliging van persoonsgegevens en informatiebeveiliging) is verlaagd van € 2.000.000 naar € 200.000. Door het nemen van beheersmaatregelen zoals trainingen en het invullen van functies hebben we meer grip op informatiebeveiliging en processen waarin gewerkt wordt met persoonsgegevens.
- Bij de vorige risico-inventarisatie stond het risico met betrekking tot het Programma Rivier in de stad (onvoorziene problemen bij de uitvoering van het project IJsselkade) op nummer 8 in de top 10. Dit risico staat nu niet meer in de top 10 omdat het maximaal financieel gevolg is verlaagd van € 750.000 naar € 200.000. De projectrisico's zijn grotendeels afgewend.

Benodigde weerstandscapaciteit

Op basis van de ingevoerde risico's is een risicosimulatie uitgevoerd. De risicosimulatie doen we omdat het reserveren van het maximale bedrag van € 20.790.000 ongewenst is. De risico's zullen immers niet allemaal tegelijk en in hun maximale omvang optreden. Het is voor 90% zeker dat alle risico's kunnen worden afgedekt met een bedrag van € 7.922.948. Dit is dan ook onze benodigde weerstandscapaciteit.

De benodigde weerstandscapaciteit is met € 1.327.425 gestegen. Bij de vorige risico-inventarisatie bedroeg de benodigde weerstandscapaciteit namelijk € 6.595.523.

Beschikbare weerstandscapaciteit

De beschikbare weerstandscapaciteit bestaat uit de middelen die we hebben om de risico's in financiële zin af te dekken. De berekening van de beschikbare weerstandscapaciteit is gebaseerd op de stand per 31 december 2021.

Algemene reserve*	€ 10.156.000
Restant voor onvoorzien	€ 93.500
Reserve exploitatieresultaten grondbedrijf (niet geblokkeerd deel)**	€ -
Totaal beschikbare weerstandscapaciteit	**€ 10.249.500**

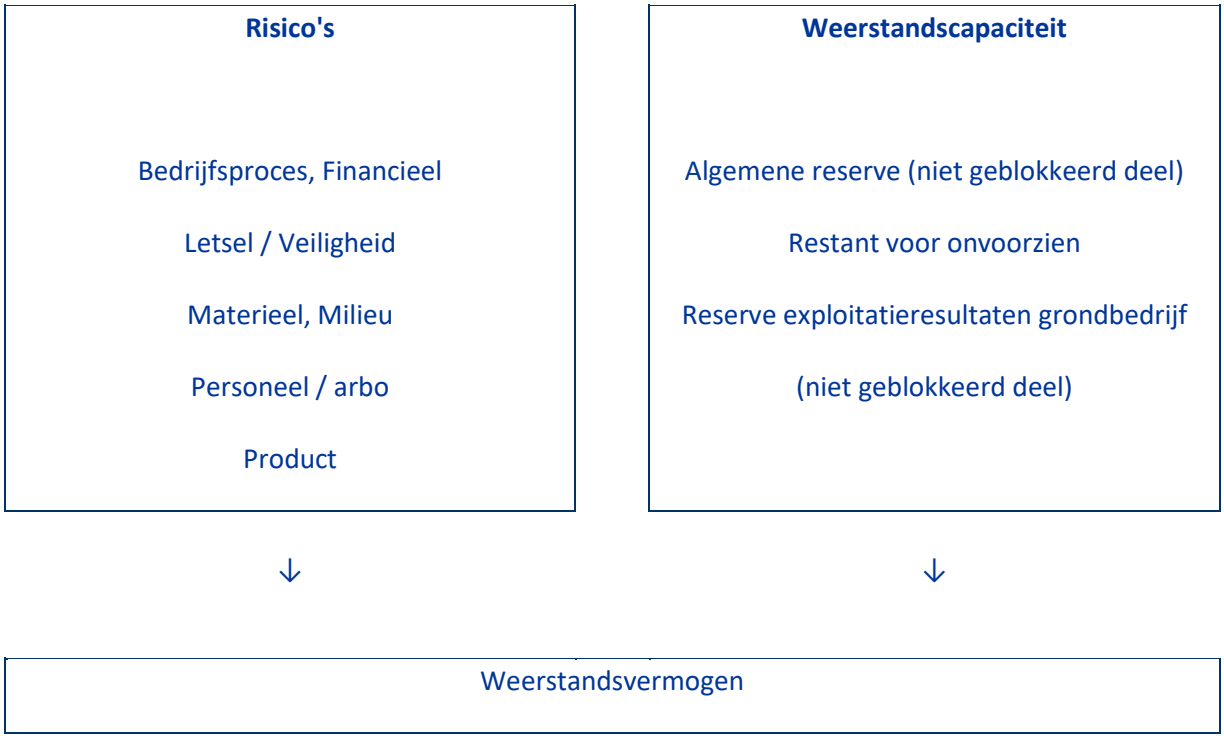
** Het niet geblokkeerde deel van de reserve exploitatieresultaten grondzaken is reeds in mindering gebracht op de risico's van de grondexploitaties.

Relatie benodigde en beschikbare weerstandscapaciteit

Om te bepalen of het weerstandsvermogen voldoende is, moet de relatie worden gelegd tussen:

1. de financieel gekwantificeerde risico's en
2. de daarbij gewenste en beschikbare weerstandscapaciteit

Onderstaande figuur laat de relatie zien:



Ratio weerstandsvermogen

Als we de benodigde weerstandscapaciteit, die uit de risicosimulatie voortvloeit, afzetten tegen de beschikbare weerstandscapaciteit, ontstaat als uitkomst de volgende ratio:

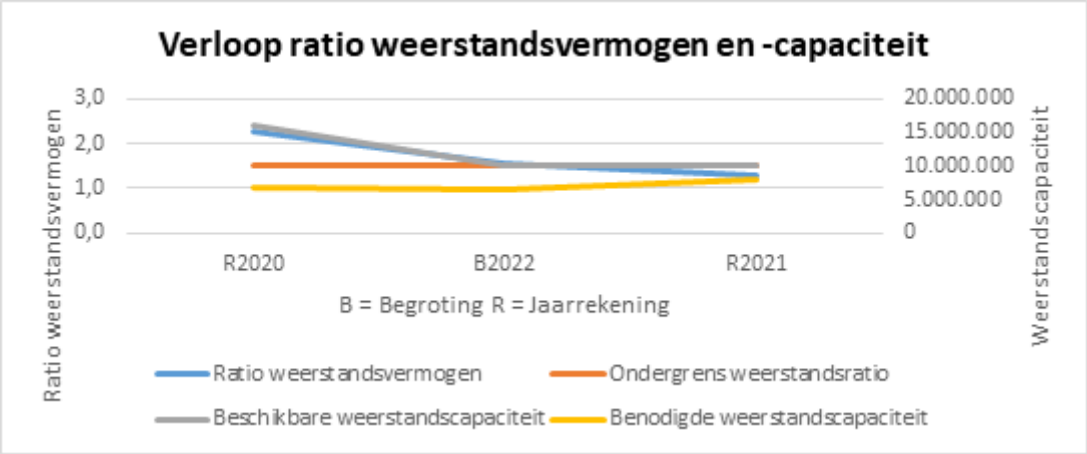
$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}} = \frac{€\ 10.249.500}{€\ 7.922.948} = 1.3$$

Onderstaande normtabel biedt een waardering van de berekende ratio. De normtabel is ontwikkeld door Naris in samenwerking met de Universiteit Twente. De formele ratio van onze gemeente valt per 31 december 2021 in klasse C. Dit duidt op voldoende. In het gemeentelijk beleid is echter vastgelegd dat de ratio weerstandsvermogen minimaal 1,5 moet zijn.

Waarderingscijfer	Ratio	Betekenis
A	>2.0	Uitstekend
B	1.4-2.0	Ruim voldoende
C	**1.0-1.4**	**Voldoende**
D	0.8-1.0	Matig
E	0.6-0.8	Onvoldoende
F	<0.6	Ruim onvoldoende

Verloop van de ratio

Onderstaand figuur laat het verloop zien van de ratio weerstandsvermogen en de -capaciteit.



Toelichting bij de X-as (horizontale as): deze as is opgesteld op basis van de chronologische volgorde van het maken van het gemeentelijk risicoprofiel. Eind 2020 maken we het risicoprofiel voor de jaarrekening 2020 (R2020), zomer 2021 maken we het risicoprofiel voor de begroting 2022 (B2022) en eind 2021 maken we het risicoprofiel voor de jaarrekening 2021 (R2021). In chronologische volgorde wordt het dan R2020, B2022 en R2021.

Prijsstijgingen grondstoffen

Als gevolg van enkele mondiale oorzaken zijn de bouwkosten in Nederland binnen een kort tijdsbestek extreem gestegen en momenteel nog aan het stijgen. Prijsstijgingen van enkele tientallen procenten binnen een tijdsbestek van één of enkele weken zijn geen uitzondering meer. Omstandigheden díe daartoe bijdragen zijn onder meer de (nasleep van de) Coronacrisis, de stijgende energieprijzen en vooral de schaarste en prijsstijgingen door de oorlog in Oekraïne en bijbehorende sancties tegen Rusland. Onduidelijk is of en hoe lang de prijsstijgingen aanhouden. Dit brengt risico's en onzekerheid met zich mee voor zowel bestaande overeenkomsten als ook voor nieuw te sluiten overeenkomsten. Op balansdatum is rekening gehouden met de op dat moment bekende prijsstijgingen van 1.4%, de forse stijging van begin 2022 is echter een gebeurtenis na balansdatum die niets zegt over de situatie op balansdatum maar wel iets zegt over de situatie na balansdatum en voordat de jaarstukken worden vastgesteld.

De forse stijging van de prijzen in het begin van 2022 heeft geen financiële gevolgen voor de jaarrekening 2021, maar mogelijk wel voor de jaarrekening 2022 en onze begroting 2023 en mogelijk voor de jaren daarna. De effecten van de prijsstijgingen zijn op dit moment onzeker,waarbij ook de financiële impact nu onmogelijk te bepalen is. We monitoren onze risico’s voortdurend. Met

betrekking tot de balansposities aangaande de grondexploitaties zijn deze met de kennis per 31 december 2021 beoordeeld op een toereikende waardering. De toename en ontwikkeling van de prijsstijgingen in 2022 kan mogelijk leiden tot onzekerheden aangaande de terugverdiencapaciteit van de grondexploitaties in 2022 en de jaren daarna. Zoals geschetst in de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing zijn de mogelijke financiële effecten van de prijsstijgingen nog niet meegenomen in de actualisatie van de risico's in de jaarrekening 2021. Bij de begroting 2023 verwachten wij een actualisatie van de risico's inclusief de gevolgen van de prijsstijgingen te kunnen geven. Verder informeren wij de raad tussentijds over de risico's en beheersmaatregelen ten gevolge van deze prijsstijgingen.

Verplichte financiële kengetallen

Financiële kengetallen zijn getallen die de verhouding uitdrukken tussen bepaalde onderdelen van de begroting/jaarrekening of de balans en kunnen helpen bij de beoordeling van de financiële positie van de gemeente. Gemeenten zijn op grond van artikel 11 Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) verplicht onderstaande financiële kengetallen op te nemen in de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing. Bij ministeriële regeling is vastgesteld hoe de kengetallen worden berekend en hoe deze in de begroting en jaarrekening moeten staan.

Omschrijving	Verloop van de kengetallen		
	Verslag 2020	Begroting 2021	Verslag 2021
Netto schuldquote	69%	101%	60%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	58%	90%	51%
Solvabiliteitsratio	21%	14%	27%
Grondexploitatie	6%	5%	2%
Structurele exploitatieruimte	2%	-1%	2%
Gemeentelijke belastingcapaciteit	94%	100%	99%

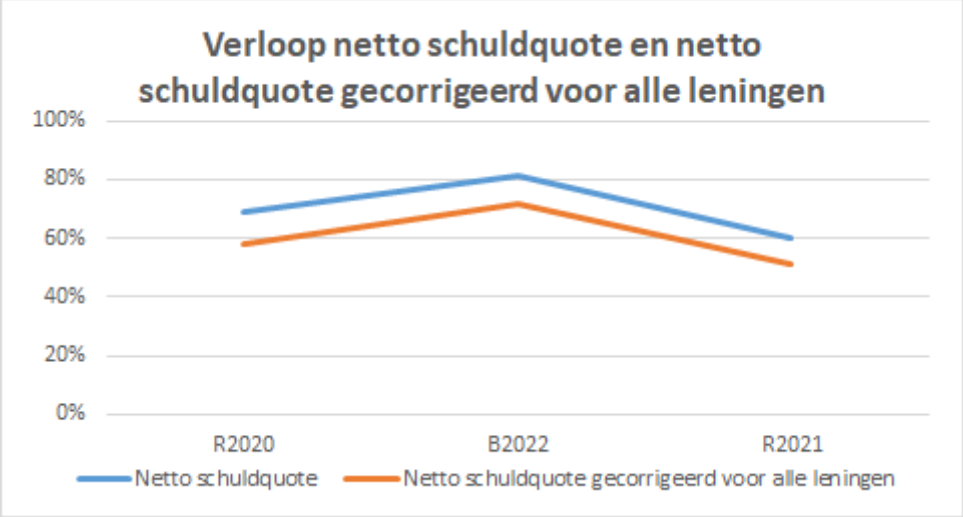
Signaleringswaarden

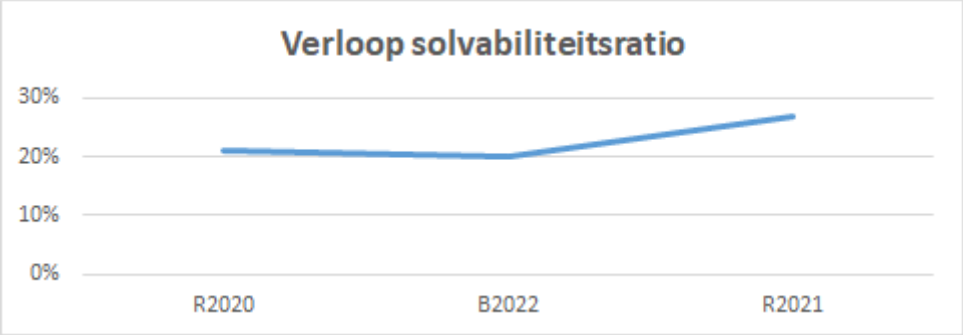
Er is geen wettelijke normering voor de kengetallen. Het Ministerie van BZK heeft samen met enkele provincies, waaronder de provincie Gelderland, signaleringswaarden opgesteld waaraan de kengetallen kunnen worden getoetst. De signaleringswaarden zijn in 3 categorieën verdeeld, waarbij categorie A als minst en categorie C als meest risicovol wordt bestempeld.

Omschrijving	Signaleringswaarden		
	Categorie A	Categorie B	Categorie C
Netto schuldquote	<90%	90-130%	>130%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	<90%	90-130%	>130%
Solvabiliteitsratio	>50%	20-50%	<20%
Grondexploitatie	<20%	20-35%	>35%
Structurele exploitatieruimte	begr. en mjr. >0%	begr. of mjr. >0%	begr. en mjr. <0%

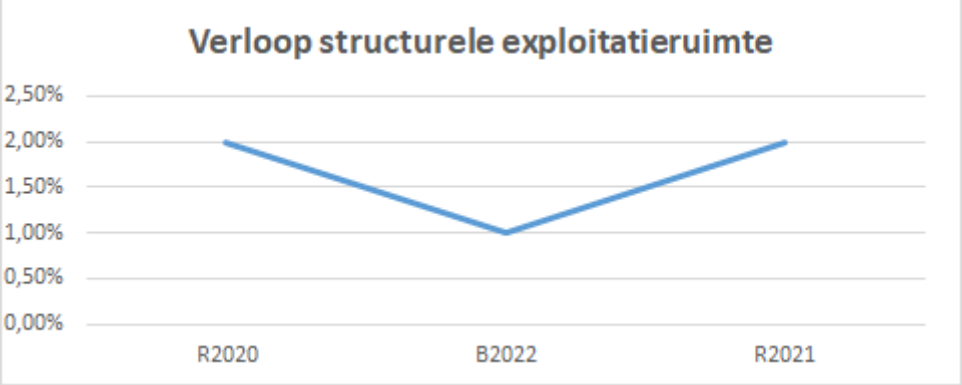
Gemeentelijke belastingcapaciteit	<95%	95-105%	>105%

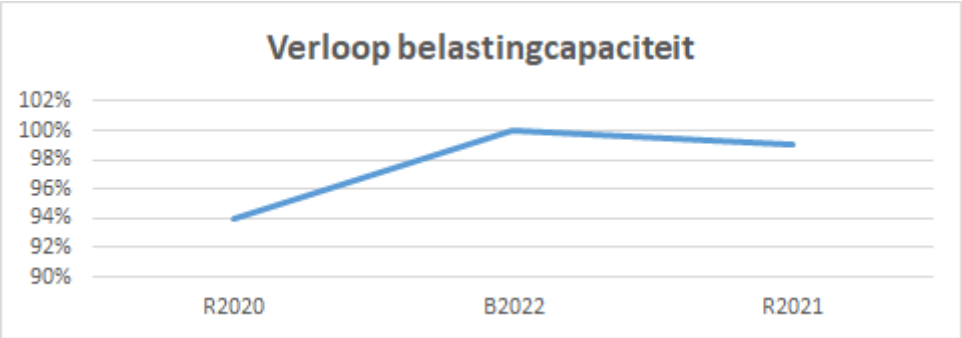
Op verzoek van de auditcommissie worden de relevante financiële kengetallen ook grafisch weergegeven.











Toelichting financiële kengetallen

Netto schuldquote

Hoe hoger de schuld, hoe hoger de netto schuldquote. De netto schuldquote laat de hoogte van de schuldenlast van de gemeente zien ten opzichte van de eigen middelen en geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. Een hoge netto schuldquote hoeft geen probleem te zijn. Een hoge schuld kan ontstaan doordat er leningen zijn afgesloten en die gelden kunnen vervolgens weer doorgeleend zijn aan derden die op hun beurt weer aflossen. Dan hoeft een hoge schuld geen probleem te zijn.

Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen

De netto schuldquote wordt gecorrigeerd voor alle doorgeleende gelden zodat we weten hoeveel geld er is doorgeleend.

Solvabiliteitsratio

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de gemeente aan haar financiële verplichtingen kan voldoen. Als er een hoge schuld is en veel eigen vermogen, hoeft een hoge schuld geen probleem te zijn voor de financiële positie. Daar is bijvoorbeeld sprake van als een lening is aangegaan omdat het eigen vermogen niet liquide is. Hoe hoger de solvabiliteitsratio, hoe groter de weerbaarheid van de gemeente. De mate van weerbaarheid geeft in combinatie met de andere kengetallen een indicatie over de financiële positie van de gemeente.

Grondexploitatie

Als gemeenten leningen hebben afgesloten om grond te kopen voor een project hebben zij een schuld. Bij de beoordeling van deze schuld is het van belang om te weten of deze schuld kan worden afgelost wanneer het project wordt uitgevoerd. Van de opbrengst van de woningbouwprojecten kan immers de schuld worden afgelost. Het kengetal grondexploitatie geeft aan hoe groot de grondpositie (de waarde van de grond) is ten opzichte van de totale (geraamde) baten. Wanneer de grond tegen de prijs van landbouwgrond is aangekocht, loopt een gemeente relatief gering risico. Het is dus belangrijk om te kunnen beoordelen of er een reële verwachting is of grondexploitatie kan bijdragen aan de verlaging van de schuld. Staat de grond tegen een te hoge waarde op de balans en moet die worden afgewaardeerd dan leidt dit tot een lager eigen vermogen en dus een lager solvabiliteitsratio.

Structurele exploitatieruimte

Voor de beoordeling van de financiële positie is het ook van belang te kijken naar de structurele baten en structurele lasten. Structurele baten zijn bijvoorbeeld de algemene uitkering uit het

gemeentefonds en de opbrengsten uit de onroerende zaakbelasting. Dit kengetal geeft aan hoe groot de structurele exploitatieruimte is, doordat wordt gekeken naar de structurele baten en structurele lasten en deze worden vergeleken met de totale baten. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten (waaronder rente en aflossing van een lening) te dekken.

Belastingcapaciteit

De onroerende zaakbelasting (OZB) is voor gemeenten de belangrijkste eigen belasting inkomst. De belastingcapaciteit geeft inzicht in de mate waarin een financiële tegenvaller in het volgende begrotingsjaar kan worden opgevangen of dat er ruimte is voor nieuw beleid. Om deze ruimte weer te kunnen geven is een ijkpunt nodig. De belastingcapaciteit wordt gerelateerd aan landelijk gemiddelde tarieven. Voor de gemeenten wordt de belastingcapaciteit gerelateerd aan de hoogte van de gemiddelde woonlasten (OZB, rioolheffing en reinigingsheffing). Naast de OZB wordt ook gekeken naar de riool- en afvalstoffenheffing omdat de heffing niet kostendekkend hoeft te zijn, maar ook lager mag worden vastgesteld. Er is dan sprake van belastingcapaciteit die niet gebruikt wordt.

Niet verplichte financiële kengetallen

Naast de verplichte financiële kengetallen wordt op advies van de Auditcommissie een aantal niet verplichte financiële kengetallen opgenomen. Deze kengetallen worden gebruikt voor het op hoofdlijnen inzichtelijk maken van de financiële positie van de gemeente Zutphen.

Exploitatieresultaten			jaarrekeningen		
Jaar	**2021**	**2020**	**2019**	**2018**	**2017**
Totale lasten	155.360	177.366	175.832	179.850	186.206
Totale baten	-167.181	-184.897	-173.698	-170.217	-169.317
Resultaat vóór bestemming	-11.821	-7.531	2.134	9.636	16.889
Storting in reserves	12.218	6.415	10.208	11.672	21.352
Onttrekking aan reserves	-11.068	-9.086	-15.623	-19.366	-39.100
Saldo inzet reserves	1.150	-2.671	-5.415	-7.694	-17.748
Resultaat na bestemming reserves	**-10.671**	**-10.202**	**-3.281**	**1.942**	**-859**

Bedragen x € 1.000

Een negatief bedrag is een voordelig resultaat

Reserves/eigen vermogen			jaarrekeningen		
Jaar	**2021**	**2020**	**2019**	**2018**	**2017**
Algemene reserve*	10.156	5.381	5.380	6.081	13.073
Bestemmingsreserves	37.802	31.225	30.616	37.270	37.115
Jaarresultaat	10.671	10.202	3.281	-1.942	859
Totaal eigen vermogen	**58.629**	**46.808**	**39.277**	**41.409**	**51.047**

Bedragen x € 1.000

Een negatief bedrag is een nadelig resultaat

* Exclusief jaarrekeningresultaat

Financiering			jaarrekeningen		
Jaar	**2021**	**2020**	**2019**	**2018**	**2017**
Reserves/eigen vermogen	47.958	36.606	35.996	43.351	50.188
Jaarresultaat	10.671	10.202	3.281	-1.942	859
Voorzieningen	14.278	11.834	10.204	8.663	7.946
Schulden op lange termijn	111.545	123.166	132.756	131.768	115.084
Beschikbare middelen	184.452	181.808	182.237	181.840	174.077
Vaste bezittingen	180.686	178.603	177.144	180.792	180.925
Voorraden	7.392	15.554	27.925	27.371	30.615
Vastgelegd op lange termijn	188.078	194.157	205.069	208.163	211.540
Nog te financieren/kortlopende financiering	**-3.626**	**-12.349**	**-22.832**	**-26.323**	**-37.463**

Bedragen x € 1.000

Een negatief bedrag is een nadelig resultaat

Risico's bouwgronden			jaarrekeningen		
Jaar	**2021**	**2020**	**2019**	**2018**	**2017**
Voorraden onderhanden werk	7.392	15.554	27.924	27.369	30.613
Verliesverwachtingen (Netto Contant Waarde)	-3.294	-4.973	-3.002	-9.522	-8.396
Voorzieningen voor verliezen	3.294	4.973	5.494	11.745	10.948
Reserve GZ exploitatieresultaten	4.855	3.138	3.267	5.540	1.564

Bedragen x € 1.000

Een negatief bedrag is een nadelig resultaat

Onderhoud kapitaalgoederen

Doelstellingen 2021

Doelstellingen

- Goede wegen en openbare verlichting in stand houden.
- De afvalwaterketen beheren en in stand houden, ter bescherming van de volksgezondheid.
- Het grond-, hemel- en oppervlaktewater doelmatig beheren. Daarbij houden we rekening met de klimaat- en duurzaamheidsopgaven.
- De civieltechnische kunstwerken veilig houden.
- Het openbaar groen zo beheren dat het optimaal bijdraagt aan de leefbaarheid van de openbare ruimte en aan de (stads)natuur in de gemeente.
- De gebouwen van de gemeente efficiënt en duurzaam onderhouden met zorg voor de toekomst. Veiligheid en gebruiksvriendelijkheid zijn daarbij gewaarborgd.
- Een evenwichtige vastgoedportefeuille die een bijdrage levert aan de ruimtelijke en maatschappelijke ontwikkelingen.

Onze inzet

Beheer en onderhoud

- In 2019 hebben we het onderhoudsniveau van onze wegen, openbare verlichting, riolering, water, bruggen, gebouwen en viaducten, openbaar groen en speelvoorzieningen vastgesteld en geborgd in het beheersysteem. Dit systeem is in 2020 geactualiseerd. We stemmen de onderhoudsniveaus van de verschillende onderdelen zoveel mogelijk op elkaar af. In 2021 is een projectteam opgezet voor het evalueren van het huidige beheersystematiek bruggen aan de nieuwe wettelijke normen.
- We laten de kapitaalgoederen systematisch keuren zodat wij voldoen aan onze zorgplicht. De uitkomsten van de keuring worden weer gebruikt als input voor de werk- en onderhoudsplannen.

Wegen

- Het Assetmanagementplan Wegen 2018-2022 is zo ver dat deze in 2021 voorgelegd kan worden. Dit plan gaat onder meer over onderhouds- en kwaliteitsniveaus en risicoaansprakelijkheid. Het is Zutphens eerste meerjarenplan voor de openbare ruimte en richt zich specifiek op de wegen. Het Assetmanagementplan Wegen is besproken met de wethouder en dient op punten aangepast te worden. Het plan heeft op dit moment geen prioriteit.
- Dagelijks en groot onderhoud is uitgevoerd conform uitkomsten inspecties, tevens is het gladheidbestrijdingsplan conform vaststelling uitgevoerd.

Openbare verlichting

- We hebben een masterplan verlichting. Op basis van dit plan verduurzamen we alle verlichting in de gemeente en maken de verlichting 'op afstand' aanpasbaar.

- Er is actieve participatie van bewoners over openbare verlichting en aanpassingen.
- Het krediet om de openbare verlichting te vervangen is in 2021 ingezet op om 134 conventionele armaturen in de binnenstad te vervangen volgens het masterplan voor LED armaturen. In 2022 wordt er buiten de binnenstad een vervolg gegevens aan de verledding van de openbare verlichting door 440 armaturen te vervangen.

Bruggen, viaducten, keringen en steigers

Algemeen

- Het onderhoud aan onze kunstwerken is vastgesteld op basis van periodieke inspecties en de verwachte levensduur. Met die gegevens is het Meerjarenplan Civieltechnische Kunstwerken geactualiseerd voor een periode van minimaal 5 jaar. Op grond van het meerjarenplan is de financiering van het groot onderhoud bepaald. We passen duurzame materialen en energie toe.
- Het vijfjarenplan voor het beheer van de kleine constructies (viaducten, keringen, steigers) is uitgevoerd en alle doelen zijn bereikt.

IJsselbrug

- Er is een uitgebreide inspectie uitgevoerd aan de oude IJsselbrug. Aansluitend is de volledige sterkte van de IJsselbrug onderzocht. Deze informatie is relevant voor het opstellen van een 20 jaren plan voor civiele constructies en het actualiseren van het meerjarenonderhoudsplan.
- Er is een studie verricht naar de benodigde vervanging van de aanbruggen om een duidelijk beeld te hebben van de kosten, uitvoeringsmogelijkheden en -methode. Gepland is de aanbruggen in 2033 te vervangen.
- De Raad is unaniem akkoord gegaan met het 20 jarenplan Oude IJsselbrug.
- Opstellen van een RIE met betrekking de veiligheid tijdens het bedienen en de bedieningsvoorschriften zijn geactualiseerd. De Verkeersregelinstallatie op de brug dient aangepast te worden.

Overig

- Er is een concept meerjarenonderhoudsplan geformuleerd voor de civiele constructies waarbij alle kosten in beeld zijn gebracht voor het onderhoud van de constructies voor de komende 20 jaar. De basis voor kostendoorrekening is volwaardig kunnen functioneren en voldoen aan de geldende eisen, afgesproken normen en sterkteberekeningen. Raad is unaniem akkoord met het 20 jarenplan constructies
- De aanleg van de opstapsteiger voor de fluisterboten is gerealiseerd. Bij de industriehaven is steenbestorting aangebracht ten behoeve van de stabiliteit.
- Baggeren Vispoorthaven, Houthaven, Marshaven en Inustriehaven is opgenomen in het 20 jarenplan.

Openbaar groen en spelen

- Het openbaar groen wordt onderhouden volgens de beheer afspraken. Winkelcentra en het centrum op A niveau, de overige wijken op B niveau.
  Boombeheer is uitgezet op basis van VTA (visuele inspectie). Dit betekent dat in 2 wijken, in de wijk Centrum/De Hoven/De Mars en Noordveen een VTA (2021) ronde is uitgevoerd en

de geconstateerde noodzakelijke werkzaamheden zijn uitgevoerd tijdens de snoeironde. Tevens worden andere noodzakelijke maatregelen uitgevoerd, die worden aangegeven in de rapportages. Zoals nader onderzoek, risico's wegnemen en, indien nodig, het verwijderen van bomen. Na het verwijderen worden bomen terug geplant. In 2022 worden de bomen buitengebied Leesten, Bomen Leesten binnen de bebouwde kom, Bomen Waterkwartier en de eiken Laan naar Eme onderworpen aan de VTA.

- Het Bomenbeleid is vastgesteld en de uitwerking van het beleid wordt vormgegeven in een uitvoeringsplan. Concreet wordt het beleid al toegepast in elke ontwikkeling die plaatsvindt in de openbare ruimte, zowel bij nieuwe ontwikkelingen als bij reconstructies en herinrichtingen. Inwoners worden gestimuleerd om mee te denken en bomen en groen aan te planten. Enkele initiatieven in onze openbare ruimte zijn al in uitvoering gebracht zoals de aanplant van bomen in het Hoornwerk.
- Berm- en kruidenbeheer is volop in ontwikkeling. Afgelopen periode zijn meer grasvakken extensief beheerd. Begrazing door schapen is een succes gebleken en wordt in 2022 gecontinueerd. Eind 2022 wordt het begrazingsbeheer geëvalueerd aan de hand van de gestelde doelen. Het aantal groenvakken dat door middel van adoptie wordt onderhouden is gegroeid. Bewoners voelen zich hierdoor prettiger in hun leefomgeving. Het opruimen van zwerfvuil in de openbare ruimte wordt samen met en door onze inwoners uitgevoerd. Het aantal deelnemers blijft stijgen.
- Bij herinrichting en vervanging wordt het openbaar groen klimaatbestendig ingericht. Dit betekent concreet dat het groen verdiept wordt aangelegd zodat het waterbergend vermogen wordt vergroot (en daarmee wateroverlast bij piekbuien kan worden voorkomen). Daarnaast wordt gekozen voor klimaatbestendige soorten, meer bomen (voorkomen hittestress) en een grote soortendiversiteit. Hiermee verhoogt de ecologische waarde van het openbaar groen en wordt voldaan aan de doelstellingen vanuit het Biodiversiteitsbeleid.
- De gedenkparken zijn verder in ontwikkeling en hebben meer aandacht gekregen dan in het verleden, het is een continu maar langzaam proces. Meer vrijheid voor de nabestaanden en een flexibeler gebruik van de gedenkparken maken een betere exploitatie van de gedenkparken mogelijk.
- Speeltoestellen voldoen aan het attractiebesluit, ze zijn heel en veilig. Er zijn (afgekeurde) toestellen verwijderd maar niet allemaal door een zelfde type vervangen.

Water en riolering

- De rioolvervanging Warnsveld is in volle gang. Het gehele jaar 2021 is daar hard aan gewerkt. Medio 2022 moeten de werkzaamheden afgerond worden. Over een lengte van 2 km wordt de gemengde riolering vervangen door een gescheiden riolering. Dit betekent dat een verhardoppervlak van circa 2 hectare wordt afgekoppeld van de riolering en het regenwater "in de natuur" blijft. Dit gebeurt voornamelijk door de aanleg van infiltratieriolen. Dit zijn rioolbuizen met gaatjes zodat al het regenwater naar het grondwater zakt. Zo verkleinen we de kans op wateroverlast en dragen we bij aan het tegenaan van droogte.

  In 2021 is, met het waterschap, de waterverdeling binnen Zutphen in beeld gebracht. Hierbij wordt in 2022 de inlaat vergroot waardoor meer water beschikbaar is voor Zutphen voor zowel het stedelijk als het landelijk gebied. Wat de gevolgen hiervan zijn wordt in 2022 verder uitgewerkt. Samen met het waterschap zijn keuzes gemaakt om tot een robuuster watersysteem te komen. Daarnaast is in een samenwerkingsverband met onder andere gemeenten in de Achterhoek het watersysteem van de Achterhoek in beeld gebracht om te kunnen anticiperen op de droogteproblematiek in de Achterhoek. In 2022 wordt een gebiedsgerichte aanpak uitgewerkt.

Onderhoud gebouwen inclusief vastgoedportefeuille

- In 2021 was er conform het in 2020 vastgestelde beheerplan aan 32 objecten onderhoud gepland. Niet alle onderhoudswerkzaamheden zijn gerealiseerd omdat het wederom een bewogen jaar was door de neveneffecten van corona. Er is veel druk op de uitvoerende partijen komen te liggen in verband met de lockdown en uitval van personeel door corona, waardoor de uitvoer van diverse onderhoudswerkzaamheden uitgesteld of niet uitgevoerd is. Daarnaast zijn er vanuit het team vastgoed extra werkzaamheden gedaan gerelateerd aan corona zoals de inrichting van teststraten en ondersteuning aan het crisisteam betreft vragen omtrent de betaling en eventuele kwijtschelding en uitstel van huurpenningen.
- Naast het bovengenoemde hebben we wel het onderhoud aan 16 objecten kunnen uitvoeren. Voor de overige 16 objecten moet het onderhoud nog plaatsvinden in de komende periode. Doordat het onderhoud aan 16 objecten niet is uitgevoerd is er een bedrag overgebleven wat terugvalt in de reserve/voorziening.

Verkoop vastgoed

- In 2021 hebben we de verkoop van 3 garages aan het Kerkhof kunnen realiseren en zijn we bezig geweest met de voorbereiding van de verkoop voor het verdere vastgoed dat in de verkoop portefeuille staat. Hiervoor is er een dataroom ingericht bij de makelaar, zodat er in het begin 2022 gestart kan worden met de verkoop van een drietal woningen en twee objecten in de Hoven.
- Verkoop van de overige panden in de verkoopportefeuille kan starten als het broedplaatsenbeleid gereed is. Dit beleid is in ontwikkeling.
- Verduurzaming vastgoed: Naast het uitgevoerde onderhoud aan het vastgoed is er vanuit vastgoed meegewerkt aan het plaatsen van zonnepanelen op gemeentelijk vastgoed. Binnen dit project zijn 1270 Zonnepanelen geplaatst op 5 gemeentelijke panden.
- Voor de verduurzaming van het gemeentelijk vastgoed zijn de eerste scans en Duurzaam Monumenten Rapporten opgeleverd. Er is verkend welke verplichte duurzaamheid maatregelen als eerste uitgevoerd moeten worden vooruitlopend op de vergaande verduurzaming. Dit wordt verder uitgewerkt zodat de diverse keuzemogelijkheden medio 2022 voorgelegd kunnen worden aan college en raad.

Verhuur vastgoed

Ondanks een bewogen “corona” jaar en de gevolgen die dat veroorzaakt bij de ondernemers zijn er niet veel opzeggingen geweest. Er zijn wel een aantal nieuwe huurcontracten gesloten:

- Na de opzegging huurovereenkomst van het horecagedeelte in De Kaardebol is er een nieuwe huurder gevonden en hiermee een nieuwe overeenkomst gesloten.
- Er is een nieuwe huurder gevonden voor de vrijgekomen ruimte in het gebouw Govert Flinckstraat 1. Dit na vertrek van de vorige huurder die een overeenkomst had voor 70% van het gebouw.
- Er is een nieuwe huurovereenkomst gesloten voor de “villa” aan de Rijksstraatweg 65 in Warnsveld.

Leegstand vastgoed

De volgende panden zijn niet regulier verhuurd, dit kan diverse oorzaken hebben en wordt bij het pand vermeld.

- Oude Wand: Dit pand staat in de verkoop portefeuille, er zijn verschillende tijdelijke gebruikers en staat gedeeltelijk leeg. In 2022 wordt er onderzocht of het pand geschikt kan worden gemaakt voor een mogelijke koper en of dit kan leiden tot een verkoop.
- Kerkhof 1 a Witte vleugel. Dit pand staat in de verkoop portefeuille. Motie 2020-M0009 geeft aan dat er een maatschappelijk culturele invulling voor gevonden dient te worden, passend in het structuurbeleid van “De poort van Zuid”. Er is een klein deel van het pand in tijdelijk gebruik en grotendeels vanwege de corona pandemie in gebruik door de gemeentelijke organisatie. Er zijn wel potentiële initiatieven voor het pand, dit wordt in 2022 verder onderzocht en mogelijk voorgelegd aan college en raad.
- Bevrijdingslaan 25: Dit pand wordt in 2022 gesloopt. Het pand is in zeer slechte staat, renovatie is ten opzichte van het financiële en maatschappelijke rendement niet haalbaar.

Projecten

In 2021 is door vastgoed input geleverd aan de volgende projecten:

- Hermesweg. Extern huurcontract verzorgd en realisatie inrichting kantoor en werkplaats wsw-medewerkers zodat er vanaf 2022 gewerkt kan worden.
- Hanzehof overname. Er is een 0-meting gedaan om de onderhoudslast voor de komende jaren in kaart te brengen en er is meegewerkt aan een koop- en huurovereenkomst.
- Zutphens sport en accommodatiebedrijf. Begeleiding van de financiële kaders, de dienstverlening overeenkomsten en huurovereenkomsten. Zorg dragen voor een goede overdracht zodat het ZSA een goede start kan maken in 2022.

Financieel overzicht

In de programmabegroting voor het onderhoud van kapitaalgoederen zijn budgetten opgenomen voor het dagelijks- en groot onderhoud. In onderstaand overzicht zijn de budgetten weergegeven zoals ze zijn opgenomen bij de programma's.

Financieel overzicht kapitaalgoederen

Kapitaalgoederen (bedragen * € 1)		Pr	Werkelijk 2020	Begroting 2021	Werkelijk 2021
Wegen	Straten etc.	3	1.447.086	1.467.000	1.324.920
	Bruggen en tunnels	3	359.424	397.500	426.852
	Waterwerken	3	47.618	39.500	18.052
	Openbare verlichting	3	432.454	392.500	476.610
Totaal wegen			**2.286.582**	**2.296.500**	**2.246.434**
Overige watergangen		3	9.869	22.500	30.466
Afwatering		3	1.877	4.700	76
Groen		3	1.123.723	1.160.100	1.013.000
Openluchtrecreatie		3	17.314	37.700	46.625
Speelgelegenheden		3	116.850	126.600	116.850
Riolering		3	722.229	771.000	713.945
Gebouwen*	Vastgoed	5	987.394	656.100	618.617
Totaal			**5.265.838**	**5.075.200**	**4.786.013**

Kerncijfers kapitaalgoederen			2020	2021	2021
Wegen			werkelijk	begroot	werkelijk
Oppervlakteverharding	Elementen	m2	1.698.066	1.686.758	1.658.642
	Cementbeton	m2	11090	11.647	11.578
	Asfalt	m2	760.727	747.211	737.206
	Halfverhard	m2			85.250
	Zandwegen/paden	m2	100.609	100.315	5.579
Openbare verlichting	Lichtmasten	st	8860	8.846	8.958
	armaturen	st			9.170
Riolering	Rioolstelsel	km	307	300	300
	Hoofdrioolgemalen	st	40	39	41
	Subgemalen (incl. drukriool)	st	224	225	200
	Drukriolering	m2			70.300
	Straatkolken	st	16.362	16.262	16.262
	IBA's	st	11	11	11
Groen	Gras	ha	156	140	218
	Bosplantsoen	ha	35	33	48
	Heesters en rozen	ha	27	26	3
	Sierbeplanting	ha	1,7	0,5	6
	Waterbeplanting	ha	21	18	22
	Overig	ha	9	30	21
	Bomen	st	30.446	30.665	30.342
Spelen	Openbare gelegenheden	st		180	145
	Speeltoestellen	st			729
civieltechnische constructies	Fiets- en voetbruggen	st	71	52	52
	Verkeersbruggen	st	21	22	22
	Viaducten	st	10	10	10
	Duikers	m1	427	427	427
	Kades	m1	3.936	3.936	3.956

Financiering

Het belangrijkste uitgangspunt van de Wet Financiering Decentrale Overheden (Wet Fido) is het bevorderen van solide financiering en kredietwaardigheid van de decentrale overheden en het beheersen van de renterisico's.

Gemeentefinanciering

Leningen worden alleen afgesloten voor het uitoefenen van de publieke taak en we lenen alleen als we onvoldoende reserves en voorzieningen hebben. Zo blijven de rentelasten laag. De leningen worden tegen zo laag mogelijke kosten afgesloten om de rente en kredietrisico's te beheersen.
In het algemeen geldt: hoe korter de looptijd van een lening, hoe lager de rente. Immers het risico voor de bank is dan beperkter. De treasuryfunctie binnen onze gemeente dient uitsluitend de publieke taak en geschiedt binnen de financiële kaders van de Wet Fido waarbij het bedachtzaam omgaan met publieke middelen een basisvoorwaarde is.
Risicobeheersing is van groot belang. Om de gemeente te behoeden voor de gevolgen van rentefluctuaties zijn wettelijke normen gesteld waar gemeenten aan moeten voldoen. Dit zijn de kasgeldlimiet en de renterisiconorm. Beide beogen de renterisico's te begrenzen die verbonden zijn aan de financiering van respectievelijk de korte- en lange schuld.

Doelstellingen 2021

Kasgeldlimiet

Het risico op kortlopende financiering wordt beperkt met de kasgeldlimiet op basis van de Wet Financiering Decentrale Overheden. Dit houdt in dat de totale omvang van de kort lopende schuld maximaal 8,5% van de totale lasten van de gemeentebegroting mag zijn. Voor 2021 bedroeg de limiet € 15 miljoen. Binnen de limiet mag in de financieringsbehoefte worden voorzien met kortlopende leningen.

Renterisiconorm

Bij het aantrekken van Lang lopende geldleningen moet rekening worden gehouden met de renterisiconorm. Deze heeft als doel het toekomstige renterisico te beperken door de aflossingen en renteherzieningen te spreiden. Voorkomen moet worden dat er in enig jaar een te grote concentratie plaatsvindt van aflossingen en renteherzieningen op lopende leningen. Dit komt er op neer dat het renterisico niet meer mag bedragen dan een wettelijk percentage van het begrotingstotaal.
Dit wettelijke percentage is voor de gemeente 20% van de totale lasten van de gemeentebegroting. Voor 2021 bedroeg de limiet € 34 miljoen. Als beleid hebben we dat we langlopende leningen voor een periode van 20 jaar afsluiten.

Beleggingsbeleid en schatkistbankieren

Dagelijks houden we in de gaten of we geld tekort komen of overschot hebben. Om tijdelijke tekorten op te vangen hebben we een kredietlimiet op onze lopende rekening bij de BNG. Als dat onvoldoende is, hebben we een lening overeenkomst om kasgeldleningen aan te gaan. We streven ernaar om niet (te) veel geld over te houden.

In de wet is vastgelegd dat wij zogenoemde 'overtollige' middelen niet mogen beleggen. In het kader van het schatkistbankieren zijn gemeenten verplicht om het overgrote deel van de overtollige middelen aan te houden in de schatkist bij het Ministerie van Financiën. Op dit moment krijgen we daar 0% rente over. Daarnaast kunnen gemeenten hun overtollige middelen onderling uitlenen of uitlenen aan andere decentrale overheden. Omdat we op langere termijn geen geld overhouden, doen we dat niet.
Doordat het saldo op onze rekening-courant overwegend positief was, hebben we ook dit jaar weer bedragen tijdelijk gestald op onze rekening bij het ministerie, waardoor we gemiddeld onder het drempelbedrag zijn gebleven.

Onze inzet

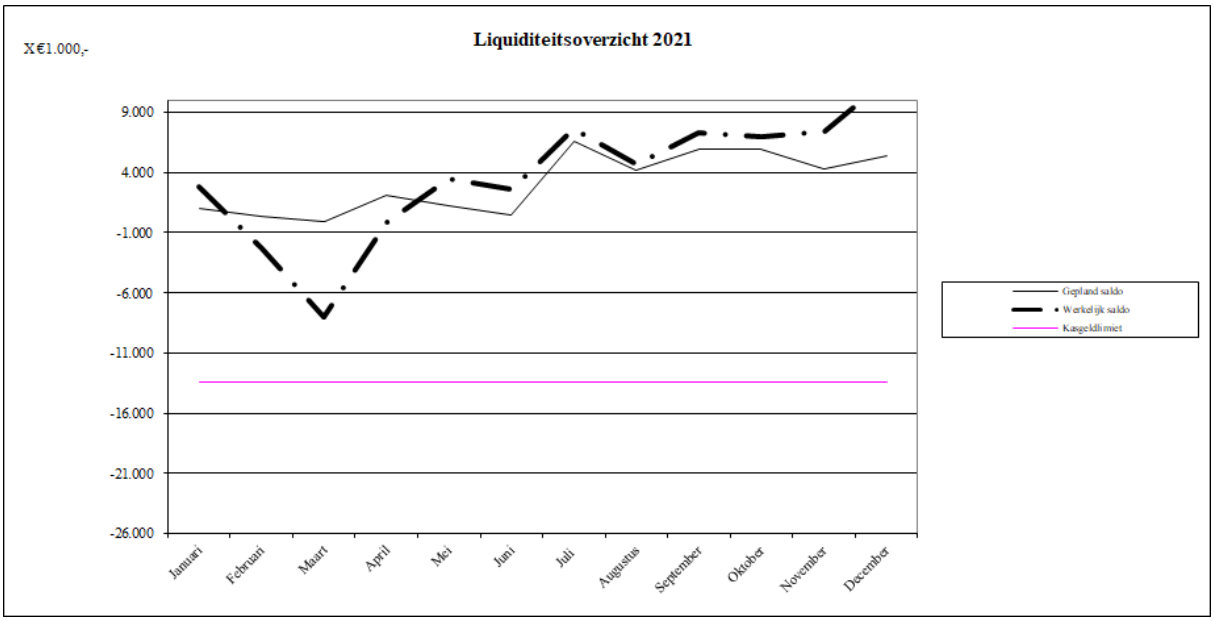
Het volgende overzicht van de kasgeldlimiet moeten wij op basis van de regelgeving verplicht opnemen. Hieruit blijkt dat we in 2021 ruim voldaan hebben aan de kasgeldlimiet.

Kasgeldlimiet per 1-1-2021					**Bedragen * € 1.000**
Omvang begroting per 1 januari 2021		171.912			
Kasgeldlimiet in procenten van de grondslag		8,50%			
Kasgeldlimiet in bedrag		14.613			
Periode	Jan - mrt	apr - jun	jul - sept	okt - dec	Jaar
Vlottende schuld					
Opgenomen gelden < 1 jaar	8.666	1.333	0	0	2.500
Schuld in rekening-courant	53	258	227	331	217
Totaal vlottende schuld	**8.719**	**1.591**	**227**	**331**	**2.717**
Vlottende middelen					
Contante gelden in kas	26	28	19	15	22
Tegoeden in rekening-courant	8.121	7.925	11.109	13.346	10.125
Overige uitstaande gelden < 1 jaar	0	0	0	0	0
Totaal vlottende middelen	**8.147**	**7.953**	**11.128**	**13.361**	**10.147**
Toets kasgeldlimiet					
Totaal netto vlottende schuld	572	-6.362	-10.901	-13.030	-7.430
Toegestane kasgeldlimiet	14.613	14.613	14.613	14.613	14.613
Ruimte (+) / Overschrijding (-)	**14.041**	**20.975**	**25.514**	**27.643**	**22.043**

In 2e tot en met het 4e kwartaal 2021 waren er langdurige overtollige liquide middelen. In het 1e kwartaal zijn er kortlopende middelen aangetrokken in de vorm van kasgeldleningen. De gemiddelde kasgeldlening in het 1e kwartaal van 2021 bedroeg bijna € 9 miljoen tegen een rentepercentage van gemiddeld -0,44% (Rente € 7.700). (Sinds begin 2015 is het rentepercentage voor Kasgeldleningen gedaald naar een negatief percentage. Dit betekent dat we rente ontvangen in plaats van betalen.)
Volgens artikel 4 lid 1 van Wet Financiering Decentrale Overheden mag de gemiddelde netto - vlottende schuld per kwartaal de kasgeldlimiet niet overschrijden. Indien voor het derde achtereenvolgende kwartaal de kasgeldlimiet overschreden wordt, dan dient de provincie hiervan op de hoogte te worden gesteld en dienen er maatregelen te worden getroffen. In 2021 is vastgesteld dat de kasgeldlimiet niet is overschreden.

Liquiditeitsoverzicht

Een liquiditeitsoverzicht geeft weer alle inkomsten en uitgaven in een bepaalde periode. Dit overzicht geeft inzicht in de toekomstige situatie. De liquiditeitsoverzicht 2021 ziet er als volgt uit:



Rentetoerekening

Het schema hieronder geeft inzicht in de rentelasten externe financiering, het renteresultaat en de wijze van rentetoerekening. En de verwerking van de rentelasten en -baten in de begroting en de jaarstukken. De rentevergoeding over het eigen vermogen wordt berekend met een rentepercentage van 1%. Dit percentage is gebaseerd op het gewogen gemiddelde van de externe rentelasten over de lang en kort aangetrokken financieringsmiddelen. Het toerekenen van de werkelijke rentekosten aan de desbetreffende taakvelden moet worden toegerekend met behulp van de renteomslag percentage. De gemeente Zutphen hanteert een omslagrente van 1,46%. De basis hiervoor is de boekwaarde van de activa die bij de taakvelden hoort. De omslagrente mag maximaal 0,5% afwijken van het werkelijke rentepercentage dat aan de taakvelden moet worden toegerekend.

Rente toerekening		Bedragen * € 1.000
a. De externe rentelasten over de korte en lange financiering		2.982
b. De externe rentebaten		-580
Totaal door te rekenen externe rente		**2.402**
c. De rente doorberekend aan de grondexploitatie	-258	
De rente doorberekend aan het betreffende taakveld	-489	
De Rentebaat van doorverstrekte leningen	468	
Saldo c		-279
Saldo door te rekenen externe rente		**2.123**
d1. Rente over eigen vermogen		0

d2. Rente over voorzieningen	0
De aan taakvelden toe te rekenen rente	**2.123**
e. De werkelijk aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	2.093
f. Rente resultaat op het taakveld rente treasury	**-30**

Renterisiconorm

De renterisico op de lang lopende leningen is in de wet Financiering Decentrale Overheden omschreven als: ‘de mate waarin het saldo van de rentelasten en de rentebaten van een openbaar lichaam verandert door wijzigingen in het rentepercentage op leningen en uitzettingen met een oorspronkelijke looptijd van een jaar of langer’. Het renterisico op de vaste schuld moet voldoen aan de rente risiconorm; deze norm is een wettelijke uitvoeringsregeling uitgewerkt als een bedrag ter hoogte van 20% van het begrotingstotaal.
De berekening van het renterisico op de vaste schuld vindt plaats volgens een wettelijk voorgeschreven model.

Renterisiconorm en renterisico's van de vaste schuld	Bedragen * € 1.000		
Renterisico op vaste schuld	Budget 2021	Realisatie 2021	Budget 2022
1. Renteherziening op vaste schuld o/g	0	0	0
2. Betaalde aflossingen	11.626	11.626	8.244
3. Renterisico op vaste schuld (1+2)	**11.626**	**11.626**	**8.244**
Renterisiconorm			
4. Begrotingstotaal	171.912	171.912	184.765
5. Het bij ministeriele regeling vastgestelde percentage	20%	20%	20%
6. Renterisiconorm	**34.382**	**34.382**	**36.953**
Toets renterisiconorm			
6. Renterisiconorm	34.382	34.382	36.953
3. Renterisico op vaste schuld	11.626	11.626	8.244
7. Ruimte (+) / Overschrijding (-) (6-3)	**22.756**	**22.756**	**28.709**

Uit bovenstaande tabel blijkt dat het renterisico op de vaste schuld in 2021 binnen de wettelijk gestelde normen is gebleven.

Leningenportefeuille

In onderstaand overzicht geven wij de mutatie in de leningportefeuille weer.
(bedragen x € 1.000)

Leningportefeuille (bedragen * € 1.000)	**2019**	**2020**	**2021**	**2021**
Beginstand per 1 januari	131.691	132.659	123.081	2,45%
Nieuwe leningen	10.000	0	0	0,00%

Reguliere aflossingen	-9.032	-9.577	-11.626	3,18%
Vervroegde aflossingen				
Renteaanpassing (oud percentage)	0	-862	0	0,00%
Renteaanpassing (nieuw percentage)	0	862	0	0,00%
Eindstand per 31 december	**132.659**	**123.081**	**111.455**	**2,38%**

Per saldo is de leningenportefeuille in 2021 afgenomen met € 11.626.000,-.

Overzicht vaste uitzettingen 2021

Portefeuille vaste uitzettingen per 31-12-2021 (excl. Leningen BWS)

Naam geldnemer (bedragen * € 1.000)	Begin uitzetting	Restant uitzetting	Weging in portefeuille
Vaste uitzettingen publieke taak			
Woningcorporaties			
Woningstichting Ieder1	7.723	5.069	30,79%
Subtotaal Woningcorporaties	**7.723**	**5.069**	**30,79%**
Overige instellingen			
Stichting Hanzehof Zutphen	6.301	5.966	36,24%
Diverse personen i.v.m. gem. Stimuleringsregeling	3.277	2.861	17,38%
St. Beheer registergoederen inz. Museum Kip	345	345	2,10%
St. WoningEsco	400	400	2,43%
Ijsselwind B.V.	58	58	0,35%
Krediethypotheken (suite4SD)	218	218	1,32%
Project PI	126	103	0,63%
Coöperatie Zonnestroom	500	1.185	7,20%
Subtotaal overige instellingen	**11.225**	**11.136**	**67,64%**
Totaal uitzettingen publieke taak	**18.948**	**16.205**	**98,43%**
Vaste uitzettingen geen publieke taak			
Hypothecaire geldleningen ambtenaren	891	258	1,57%
Totaal uitzettingen geen publieke taak	**891**	**258**	**1,57%**
Totaal vaste uitzettingen	**19.839**	**16.463**	**100,00%**

De rente en aflossing van de leningen verstrekt aan de Stichting Hanzehof Zutphen wordt verrekend met de te verstrekken subsidie. In 2022 wordt de Hanzehof door de gemeente aangekocht en vervalt deze constructie.

De hypothecaire geldleningen ambtenaren heeft betrekking op de regeling van de voormalige gemeente Warnsveld. Met ingang van 1-1-2009 is in artikel 2 van de Wet Financiering Decentrale Overheden een nadrukkelijk verbod van hypothecaire leningen aan het personeel van openbare lichamen opgenomen. Dit verbod geldt voor nieuwe hypotheken.

Bedrijfsvoering

Ambitie 2021

De afgelopen periode kenmerkte zich vooral door het implementeren van bezuinigingen om onze begroting sluitend te krijgen en de algemene reserve op het gewenste niveau te krijgen. Voor 2021 en ook de jaren daarna blijft dit de belangrijkste opgave.

De directie heeft 4 belangrijke speerpunten benoemd: Organisatieontwikkeling, Zutphen financieel gezond maken, Krachtig Zutphen en versterken van de interne beheersing.

Voor bedrijfsvoering zijn Organisatieontwikkeling, het gezond maken van de Zutphense financiën en in het verlengde hiervan interne beheersing (dit traject loopt overigens door alle doelstellingen en inzet van bedrijfsvoering heen) de belangrijkste aandachtsgebieden.

In deze paragraaf geven wij aan welke doelstellingen we hierbij hebben en wat we in 2021 gaan doen om deze te realiseren. De beschikbare tijd en middelen zijn bepalend voor de omvang van de acties die wij uit gaan voeren en het tempo waarin.

Doelstellingen 2021

Financiën op orde

Belangrijkste uitgangspunt en voorwaarde ook voor 2021 en de jaren daarna is dat de uitgaven, de inkomsten, niet overschrijden. De realisatie van de aanvullende financiële maatregelen bovenop de bezuinigingen van de afgelopen jaren is onze grootste en belangrijkste uitdaging in ons streven om financieel gezond te worden.
Niet alleen in de begroting, maar ook in de uitvoering gaan we zorgvuldig en verantwoord met ons geld om. Dat vraagt om een actueel inzicht in de inkomsten en uitgaven zodat we duidelijke keuzes kunnen maken over de besteding van de beperkte financiële middelen.

De juiste mens op de juiste plek

Het is belangrijk dat medewerkers in staat zijn hun huidige rol in de organisatie goed te vervullen en dat ze zich ook ontwikkelen naar rollen die in de toekomst gevraagd gaan worden. De huidige tijd vraagt van medewerkers, teams en de organisatie als geheel om continue bezig te zijn met het aanpassen aan nieuwe mogelijkheden en nieuwe vraagstukken. Directie en teamleiders werken aan het beter sturen in de organisatie op prioriteiten, inzet middelen en ontwikkeling medewerkers. Drie kernprincipes staan centraal:

- We gaan integraal aan de slag (we kijken verder dan ons eigen werk, team, domein en gemeente)
- We werken van buiten naar binnen
- We nemen onze verantwoordelijkheid

Beter omgaan met gegevens en informatie

We ondersteunen de organisatie bij het nemen van beslissingen door samen scherp te krijgen aan welke informatie behoefte is door betere ontsluiting van eigen gegevens en informatie en grotere toegang tot beschikbare gegevens van buiten. Zo groeien we toe naar hoogwaardige, actuele en goed toegankelijke informatie.
In het pc-portal zijn de documenten uit de P&C cyclus opgenomen en in Zutphen in cijfers worden feiten & cijfers en beleidsindicatoren opgenomen en ontsloten.
Bij dat alles houden we uiteraard rekening met de voorschriften op het vlak van informatieveiligheid en privacy, op deze discipline moeten wij nog een aantal verbeteringen doorvoeren.
Het Ministerie van Binnenlandse zaken werkt aan nieuwe wetgeving op het gebied van de digitale overheid. Uiteraard anticipeert Zutphen hier op.

- Wet Digitale Overheid; veilig en betrouwbaar inloggen op overheidssites, toepassen van Open Standaarden. Aangeboden aan de Kamer.
- Wet Modernisering Elektronisch Bestuurlijk Verkeer; Gelijke mogelijkheden voor digitaal aanvragen gemeentelijke producten en diensten. Vereiste anonimisering bronnen. Gaat in per 2021.

Onze inzet

Financiën op orde

- Met Zutphen financieel gezond zijn we in 2018 begonnen met het benoemen en implementeren van bezuinigingen. Deze bezuinigingen zijn in 2020 opgenomen in het 4-sporenmodel. De uitkomsten van de bezuinigingsmogelijkheden zijn grotendeels verwerkt in de begroting 2022 en dit heeft mede bijgedragen dat we een sluitende (meer jaren) begroting hebben kunnen opstellen.
- We hebben de sturing op onze financiën verder verbeterd, onder andere door de nieuwe budgethouders- en mandaatregeling te borgen in de organisatie. In de management teams van de domeinen heeft bijvoorbeeld financiën inmiddels en vaste plek op de agenda's gekregen.
- De overgang naar een nieuw HRM systeem in 2021 is wat gestagneerd waardoor we in 2022 nog vol hierop gaan inzetten.

De juiste mens op de juiste plek

- De doorontwikkeling van de organisatie is een proces dat over meerdere jaren loopt. Met de teamleiders zijn er met regelmaat (digitale) bijeenkomsten geweest met aandacht voor het sturen en de dilemma's waar ze tegenaan lopen. Ook is er gestart met een weekstart om belangrijke onderwerpen die lopen met elkaar te kunnen delen. De jaarcyclus is meer aangepast op de organisatieontwikkeling, en is onderwerp van gesprek tussen leidinggevende en medewerker. Tegelijk is in verschillende teams een start gemaakt met het in kaart brengen van talenten of kwaliteiten. Door de regelgeving rond COVID kon er minder dan we wilden. Het gaf wel kans het een en ander uit te proberen. En te kijken wat er goed werkt. Per team kan hierin de aanpak ook verschillen.
- We zorgen er voor dat wij de grip hebben op onze loonsom en de goedgekeurde personele formatie vasthouden en hebben in de directie scherp gestuurd op de inhuur van capaciteit en vacatures.

- Door COVID is het trainen van medewerkers anders dan andere jaren. We hebben echt moeten kijken naar wat wel en niet kan. Dit jaar is fors ingezet op het trainen rond privacy en goed omgaan met informatie. Ook zijn er trainingen geweest rond helder schrijven, adviseren en het schrijven van college/raadstukken. Dat zijn stuk voor stuk trainingen die digitaal zijn en daar is voorrang aan gegeven. We hopen dat er volgend jaar meer ruimte is om te trainen en ook trainingen live te kunnen doen.

Beter omgaan met gegevens en informatie

- Het informatie-portal zutphen.incijfers.nl is in 2021 verrijkt met aanvullende informatie. Het meest in het oog springt de weergave van verzamelde data rond de impact van de Corona pandemie.
- Nadat MS-Teams voor de gemeenteraad in de vorm van een pilot in hoog tempo is ingevoerd, is dat gedaan voor de gehele organisatie. Teneinde medewerkers ook op afstand gelegenheid te bieden digitaal te vergaderen, zijn hulpmiddelen verstrekt (meubilair en IT-middelen) en is overgeschakeld van vaste werkplekken naar notebooks die op kantoor in combinatie met grotere beeldschermen en toetsenbord/muis worden gebruikt. Ook is het vaste en WiFi-netwerk verbeterd (grotendeels vernieuwd). Eind 2021 zijn de eerste hybride vergaderruimten in gebruik genomen, waardoor overleg met aanwezigen in een vergaderruimte en anderen op afstand gefaciliteerd wordt.
- Het onderdeel Teams en de vernieuwde agenda-functionaliteit uit de nieuwe MS-Office-versies is in 2021 ingevoerd. De virtuele desktop is vernieuwd waardoor schermdeling vanuit Teams mogelijk is. De specifieke cloud-functionaliteit van MS-Office365 is nog niet ingevoerd maar gepland voor 2022.
- In het laatste kwartaal is de I-Navigator op orde gebracht. Hiermee is inzicht verkregen in het totaal van gemeentelijke processen en vastgelegd welke data daarbij gehanteerd wordt en wat rollen, bevoegdheden en verantwoordelijkheden zijn.
- Aan alle medewerkers (en college) is een online-training privacy- en informatie veiligheid aangeboden waarmee een certificaat behaald kon (moest) worden. Op deelname en behalen is vanuit de teams actief gestuurd. Er is een nieuw ISMS in gebruik genomen waarin álle procesverantwoordelijken zich verantwoorden over veiligheidsaspecten met betrekking tot werkafspraken en hulpmiddelen.

Verbonden partijen

Gemeenschappelijke regeling Regio Stedendriehoek	
Vestigingsplaats	Voorst
Belang	14,3%
Bestuurlijke vertegenwoordiger	A. Vermeulen
Arrangement	2
Openbaar belang	Door samenwerking wordt meer bereikt en worden krachtige steden en een vitaal platteland gerealiseerd.
Bijdrage	€ 135.881
Eigen vermogen 1-1-2021	€ 172.600
Eigen vermogen 31-12-2021	€ 152.515
Vreemd vermogen 1-1-2021	€ 2.089.739
Vreemd vermogen 31-12-2021	€ 1.169.774
Resultaat 2021	€ 152.515
Website	Cleantech regio

Gemeenschappelijke regeling GGD Noord- Oost Gelderland	
Vestigingsplaats	Zutphen
Belang	4,5%
Bestuurlijke vertegenwoordiger	M. ten Broeke
Arrangement	3
Openbaar belang	De gezondheidsdienst van 22 gemeenten en de GGD voeren de wettelijke gezondheidstaken uit.
Bijdrage	€ 781.222
Eigen vermogen 1-1-2021	€ 2.876.000
Eigen vermogen 31-12-2021	€ 2.912.000
Vreemd vermogen 1-1-2021	€ 7.130.000
Vreemd vermogen 31-12-2021	€ 10.226.000
Resultaat 2021	€ 77.000
Website	GGD Noord- en Oost-Gelderland

Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Noord- en Oost Gelderland (VNOG)	
Vestigingsplaats	Apeldoorn

Belang	4,5%
Bestuurlijke vertegenwoordiger	A. Vermeulen
Arrangement	3
Openbaar belang	De VNOG omvat de brandweer, de rampenbestrijding en de geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen (GHOR)
Bijdrage	€ 2.702.000
Eigen vermogen 1-1-2021	€ 14.545.854
Eigen vermogen 31-12-2021	€ 15.534.707
Vreemd vermogen 1-1-2021	€ 42.339.826
Vreemd vermogen 31-12-2021	€ 38.203.358
Resultaat 2021	€ 5.266.036
Website	VNOG

Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst Achterhoek (ODA)	
Vestigingsplaats	Bronckhorst
Belang	9,1%
Bestuurlijke vertegenwoordiger	L. Werger
Arrangement	2
Openbaar belang	De ODA zorgt voor een gezonde, schone, veilige en duurzame leefomgeving in de Achterhoek. De belangrijkste taken zijn vergunninglening, toezicht en handhaving milieuregeling.
Bijdrage	€ 596.500
Eigen vermogen 1-1-2021	€ 645.000
Eigen vermogen 31-12-2021	€ 354.000
Vreemd vermogen 1-1-2021	€ 1.883.000
Vreemd vermogen 31-12-2021	€ 1.718.000
Resultaat 2021	€ 104.000
Website	Omgevingsdienst Achterhoek

Gemeenschappelijke regeling Basismobiliteit	
Vestigingsplaats	Lochem
Belang	11%
Bestuurlijke vertegenwoordiger	M. ten Broeke
Arrangement	2

Openbaar belang	Een regionaal solide, efficiënt en klantvriendelijke vervoersysteem, voor de regio.
Bijdrage	€ 531.899
Eigen vermogen 1-1-2021	€ 620.919
Eigen vermogen 31-12-2021	€ 409.559
Vreemd vermogen 1-1-2021	€ 7.227.443
Vreemd vermogen 31-12-2021	€ 6.878.590
Resultaat 2021	€ 23.639
Website	PlusOV

Gemeenschappelijke regeling Tribuut Belastingsamenwerking	
Vestigingsplaats	Epe
Belang	26,3%
Bestuurlijke vertegenwoordiger	E. Boswinkel
Arrangement	2
Openbaar belang	Het realiseren van een toekomstige gemeentelijke bedrijfsvoering op het taakveld belastingen en WOZ tegen zo laag mogelijke kosten.
Bijdrage	€ 1.090.817
Eigen vermogen 1-1-2021	€ 327.199
Eigen vermogen 31-12-2021	€ 902.095
Vreemd vermogen 1-1-2021	€ 1.979.654
Vreemd vermogen 31-12-2021	€ 1.241.880
Resultaat 2021	€ 163.015
Website	Tribuut Belastingcentrum

N.V. Alliander	
Vestigingsplaats	Arnhem
Belang	0,5%
Aantal aandelen	678.642
Nominale waarde	€ 3.398.210
Boekwaarde aandelen	€ 115.810 (na verrekening reserve
Dividend	€ 465.343
Openbaar belang	Alliander is een energienetwerkbedrijf. De aandelen zijn in overheidshanden.
Bestuurlijk vertegenwoordiger	E. Boswinkel

Eigen vermogen 1-1-2021	€ 4.328.000.000
Eigen vermogen 31-12-2021	€ 4.470.000.000
Vreemd vermogen 1-1-2021	€ 5.094.000.000
Vreemd vermogen 31-12-2021	€ 5.739.000.000
Resultaat 2021	€ 242.000.000
Website	Alliander

N.V. Vitens	
Vestigingsplaats	Arnhem
Belang	0,9%
Aantal aandelen	50.739
Nominale waarde	€ 50.739
Boekwaarde aandelen	€ 8.677
Dividend	0
Openbaar belang	Vitens draagt zorg voor het waterleidingnet
Bestuurlijk vertegenwoordiger	E. Boswinkel
Eigen vermogen 1-1-2021	€ 559.200.000
Eigen vermogen 31-12-2021	€ 600.300.000
Vreemd vermogen 1-1-2021	€ 1.340.000.000
Vreemd vermogen 31-12-2021	€ 1.387.800.000
Resultaat 2021	€ 19.400.000
Website	Waterbedrijf Vitens

N.V. Luchthaven Teuge	
Vestigingsplaats	Twello
Belang	11,6%
Aantal aandelen	990
Nominale waarde	€ 396.000
Boekwaarde aandelen	€ 225.983
Dividend	0
Openbaar belang	Faciliteren zakelijke en recreatieve vluchten
Bestuurlijk vertegenwoordiger	E. Boswinkel
Eigen vermogen 1-1-2021	
Eigen vermogen 31-12-2021	
Vreemd vermogen 1-1-2021	
Vreemd vermogen 31-12-2021	
Resultaat 2021	

Website	Teuge-airport.nl

N.V. Circulus Berkel	
Vestigingsplaats	Zutphen
Belang	10,67%
Aantal aandelen	122 aandelen D
Nominale waarde	1.122 aandelen D
Boekwaarde aandelen	€ 5.445
Dividend	€ 0
Openbaar belang	Inzameling en transport huishoudelijke taken
Bestuurlijk vertegenwoordiger	E. Boswinkel
Eigen vermogen 1-1-2021	€ 15.237.002
Eigen vermogen 31-12-2021	€ 16.142.268
Vreemd vermogen 1-1-2021	€ 38.387.936
Vreemd vermogen 31-12-2021	€ 37.406.372
Resultaat 2021	€ 1.469.343
Website	www.circulus.nl/zutphen

N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	
Vestigingsplaats	Den Haag
Belang	0,2%
Aantal aandelen	95.940
Nominale waarde	€ 239.850
Boekwaarde aandelen	€ 217.679
Dividend	€ 173.651
Openbaar belang	Financiering publieke taken tegen zo laag mogelijke kosten.
Bestuurlijk vertegenwoordiger	E. Boswinkel
Eigen vermogen 1-1-2021	€ 5.097.000.000
Eigen vermogen 31-12-2021	€ 5.062.000.000
Vreemd vermogen 1-1-2021	€ 155.297.000.000
Vreemd vermogen 31-12-2021	€ 144.031.000.000
Resultaat 2021	€ 236.000.000
Website	www.bngbank.nl

Grote subsidierelaties

Stichting Perspectief	
Activiteit	Activiteiten die bijdragen aan meerdere doelen die zijn opgenomen in de programmabegroting en aan de maatschappelijke opgaven die zijn opgenomen in het Sociaal Beleidskader
Subsidiebedrag	€ 2.936.676
Website	https://www.perspectiefzutphen.nl/

Hanzehof	
Activiteit	Activiteiten dragen bij een goede culturele infrastructuur, waar een breed publiek bereikt wordt.
Subsidiebedrag	€ 1.301.794
Website	https://www.hanzehof.nl/

Muzehof	
Activiteit	Activiteiten dragen bij aan een goede culturele infrastructuur, waar een breed publiek bereikt wordt. Amateuristische kunstbeoefening en culturele kunstuitingen.
Subsidiebedrag	€ 385.369
Website	https://www.muzehof.nl/

Zwembad "IJsselslag"	
Activiteit	Een bijdrage voor een sluitende exploitatie zwembad .
Subsidiebedrag	€ 494.000
Website	https://www.ijsselslag.nl/

Stichting Graafschap	
Activiteit	Activiteiten dragen bij aan een goede culturele infrastructuur waar een breed publiek bereikt wordt.
Subsidiebedrag	€ 1.005.560
Website	https://www.graafschapbibliotheken.nl/

Stichting Zutphen Promotie	
Activiteit	Activiteiten dragen bij aan en positief vestigingsklimaat, een goed economisch klimaat, het vergroten van de kansen en mogelijkheden van de toeristische sector.
Subsidiebedrag	€ 257.500
Website	https://www.inzutphen.nl

Hanzesteden	
Activiteit	Marketing Hanzesteden
Subsidiebedrag	€ 26.270
Website	https://www.marketingoost.nl

Stichting Achterhoek Toerisme	
Activiteit	gemeentelijke bijdragen voor toerisme in de Achterhoek.
Subsidiebedrag	€ 84.385
Website	https://achterhoek.nl

Stichting Veilig thuis	
Activiteit	Zorg te dragen voor de uitvoering van een advies- en meldpunt huiselijk
Subsidiebedrag	€ 270.030
Website	https://www.veiligthuisnoordoostgelderland.nl

Musea Zutphen	
Activiteit	Activiteiten die bijdragen aan het realiseren van de resultaten die zijn opgenomen in de “beoogde prestaties Musea Zutphen”.
Subsidiebedrag	€ 1.082.070
Website	https://museazutphen.nl

Grondbeleid

Zutphen bouwt. Meer dan ooit is er behoefte aan ruimte om te wonen, te ondernemen en te recreëren. Maar voordat een gebied succesvol én duurzaam ontwikkeld kan worden, rijzen er tal van vragen. Bijvoorbeeld over planologie, kostenverhaal, milieuaspecten, grondzaken of over contractuele (samenwerkings)mogelijkheden.

Grondbeleid beschrijft waarom wij grond in eigendom hebben, waarom en hoe we grond verwerven, waarom grond van functie verandert en hoe we grond beheren en uitgeven. Dit is een dynamisch gegeven waarbij onze gronden effectief en efficiënt worden ingezet. Onze uitgangspunten en werkwijze zijn vastgelegd in de Nota grondbeleid 2017, gemeente Zutphen.

Doelstellingen 2021

Voor bijna alle maatschappelijke en gemeentelijke activiteiten is grond en ruimte nodig. Waarbij wij op zoek zijn naar een goede mix van gebruikswaarde, belevingswaarde en toekomstwaarde. Daarbij is het van belang grond als kapitaalgoed op een goede (renderende) manier te beheren.

Onze inzet

Wij zetten onze gronden in om (strategische) beleidsdoelen van onszelf en anderen te realiseren.

Woningbouw

We sluiten aan bij de doelstellingen uit onze woonvisie (Zutphen; daar wil ik wonen). We bouwen volop, met name in de prioriteit locaties Binnenstad, Noorderhaven en Leesten-Oost. In de koopsector o.a. grondgebonden levensloopbestendige woningen en circulaire woningen. Om te voldoen aan de grote vraag naar woningen, zijn wij bezig met het voorbereiden van grote woningbouw locaties in Schouwbroek en Noordrand De Hoven.

Bedrijventerrein

Er zijn veel kavels verkocht. Dit betekent meer bedrijvigheid en meer werkgelegenheid.

Maatschappelijk

Ten behoeve van maatschappelijke doeleinden zijn veel gronden uitgegeven. Onder andere aan sportverenigingen en scholen.

Openbare ruimte

Wij zetten veel grond in ten behoeve van de openbare ruimte (wegen, groen, etc.). Wij willen sturen op behoud en versterking van onze groenstructuur en kwaliteit van onze openbare ruimte.

Wij beoordelen waar reststroken openbare grond niet bijdragen aan deze doelen en bepalen of wij deze reststroken gaan verkopen aan particulieren. In die gevallen wordt gesproken over ‘snippergroen’. Per wijk wordt gekeken welke gronden in aanmerking komen om te verkopen.

Overige gronden

Om strategische redenen bezitten wij gronden. We weten nog niet waarvoor we ze in gaan zetten. Tot wij dat weten, beheren en onderhouden wij die gronden. Meestal worden ze verpacht (circa 540 ha.).

Financieel overzicht

Het totaal financieel overzicht van alle grondexploitaties, reserves en voorzieningen staat beschreven in de Meerjaren Prognose Grondzaken 2022-1.

Verwacht resultaat

Het verwacht resultaat wordt op twee manieren gewaardeerd. De eindwaarde is het bedrag in euro's in het jaar dat een grondexploitatie wordt afgesloten. De Netto Contante Waarde is dat bedrag in euro's van nu.

Bedragen * €1.000	NCW 31-12-2021	Eindwaarde
Leesten-Oost	-4	-4
Helbergen	-3.435	-3.869
Fort de Pol	359	389
Noorderhaven	2.685	2.965
Achtermars	250	276
Vitensterrein	-158	-175
Totaal	**-303**	**-418**

Voorzieningen

Wanneer een grondexploitatie een (verwacht) verlies heeft, moet per direct een verliesvoorziening worden getroffen ter hoogte van dat verlies. De totale omvang van de voorzieningen is afgenomen.

Bedragen * €1.000	31-12-2020	Bij	Af	31-12-2021
Leesten Oost	2.009	0	2.009	0

Noorderhaven	2.162	523		2.685
Fort de Pol	348	11	0	359
Achtermars	455	0	205	250
Totaal	**4.974**	**534**	**2.214**	**3.294**

Het resultaat van Leesten-Oost is met ongeveer € 2 mln verbeterd, met name door gerealiseerde meevallers in het bouw- en woonrijpmaken en het eerder afsluiten van de grondexploitatie. Het resultaat van Helbergen is met ongeveer € 1,1 mln verbeterd, met name door hogere (verwachte) grondopbrengsten. Het resultaat van Noorderhaven is met ongeveer € 0,5 mln verslechterd, met name door hogere (verwachte) kosten bouw- en woonrijpmaken.

Reserves

De Reserve GZ exploitatieresultaten is de risicoreserve van grondzaken. Alle resultaten van de grondexploitaties worden hiermee verrekend. Wanneer er meer geld in de reserve zit dan nodig is, wordt 20% daarvan afgedragen aan de Algemene Reserve van de gemeente. Er is besloten (financiële verordening) om het op 20 % te zetten omdat de resultaten van grondexploitaties aan grote veranderingen onderhevig zijn. Daarnaast is het geld nodig om onze bijdrage aan de gemeentelijke doelstellingen te kunnen blijven leveren.

Bedragen * €1.000	31-12-2020	Bij	Af	31-12-2021
Reserve afgesloten complexen	964	0	72	892
Reserve bovenwijkse voorzieningen	151	107	0	258
Reserve GZ exploitatieresultaten	3.137	2.306	587	4.856
Reserve strategische aankopen	850	0	3	847
Reserve voorbereidingskosten projecten	0	0	0	0
Reserve de Mars	0	0	0	0
Totaal	**5.102**	**2.413**	**662**	**6.853**

De mutaties van de Reserve GZ exploitatieresultaten komen door het ophogen en het verlagen van de verliesvoorzieningen van de grondexploitaties.

Boekwaarde

Een grote kostenpost (en een groot risico) binnen de grondexploitaties zijn de kapitaallasten die betaald moeten worden over de boekwaarde. Door de boekwaarde af te bouwen zijn wij minder kwetsbaar wanneer de rente stijgt of de woningmarkt onverhoopt verslechterd. Ook zijn we flexibeler in het aanpassen van de programmering, waardoor we vraaggericht kunnen blijven bouwen, ook bij een veranderende vraag.

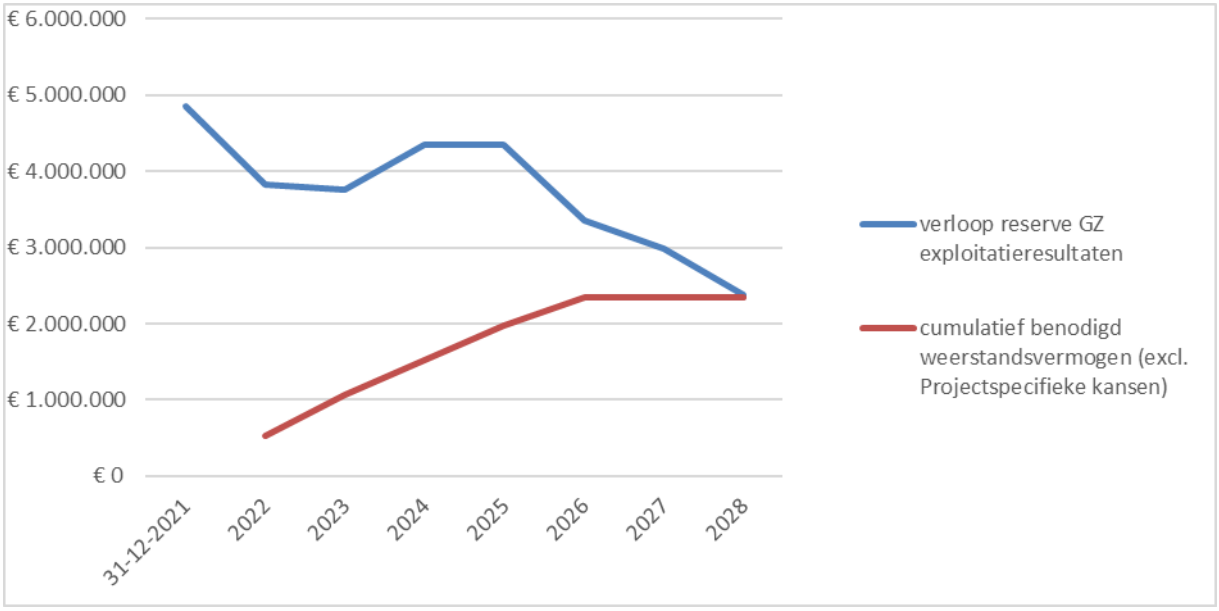
Bedragen * €1.000	boekwaarde 31-12-2020	Investering 2021	inkomsten 2021	boekwaarde 31-12-2021
Leesten-Oost	2.684	1.026	-4.596	-886
Noorderhaven	8.790	2.135	-5.781	5.144
Helbergen	136	116		252
Fort de Pol	1.213	24		1.237
Achtermars	2.929	127	-1.235	1.821
Vitensterrein	-198	23	0	-175
Totaal Zutphen	15.554	3.450	-11.612	7.393

Risico's

Risico's bestaan uit kansen en bedreigingen. Om de financiële gevolgen van bedreigingen binnen de lopende grondexploitaties op te kunnen vangen, wordt de reserve GZ exploitatieresultaten aangehouden. Conform raadsbesluit moet deze reserve voldoende zijn om de risico's die zich de komende vijf jaar voor kunnen doen te dekken.

In onderstaande grafiek is de verwachte ontwikkeling van de reserve GZ exploitatieresultaten weergegeven (blauwe lijn). In dit verloop is rekening gehouden met:

- Gewogen projectrisico’s (bedreigingen) en gewogen marktrisico ‘s, uitgezet in de tijd;
- Toevoegingen vanuit winstgevende grondexploitaties;
- Mogelijke afdrachten aan de algemene reserve (conform nota grondbeleid wordt jaarlijks 20% van het surplus/tekort op de Reserve GZ exploitatieresultaten verrekend met de Algemene reserve van de gemeente).



De omvang van de reserve is toereikend is voor de lopende projecten. Zodra nieuwe grondexploitaties worden geopend, wijzigt het risicoprofiel en zal meer geld uit de reserve GZ nodig zijn om de gewogen risico's te dekken. Voor de komende jaren worden minimaal 2 nieuwe grondexploitaties verwacht, Leesten Schouwbroek en Noordrand De Hoven.

Gebiedsgerichte programma's

Programma rivier in de stad

Rivier in de Stad is een gebiedsprogramma dat zich richt op waterveiligheid, de beleving van de stad en de rivier en op de verbindingen tussen de binnenstad van Zutphen, de IJssel en De Hoven.

Ambitie

We stimuleren stedelijke recreatie en toerisme, de rivierveiligheid en we verhogen de ruimtelijke kwaliteit. Dit willen we bereiken door de natuur, de historie en het water beter te benutten. Met Rivier in de Stad leggen we een link tussen verleden, heden en toekomst. Het Gebiedsplan (vastgesteld door de raad op 18 november 2013) geeft het kader en de uitvoeringsagenda voor Rivier in de Stad.

Doelstellingen 2021

	Programmadoelen	Beoogde resultaten d.m.v. projecten
1	Verbeteren woon- en leefklimaat in De Hoven en de IJsselkade en omgeving.	IJsselkade, Marspoortstraat / Groenmarkt, Groene dorpsranden, Wijkontwikkelingsplan (WOP) De Hoven, herinrichting wegen en pleinen De Hoven.
2	Verbeteren van de fysieke verbinding tussen de binnenstad, Noorderhaven, de IJsselkade en De Hoven.	IJsselkade, Marspoortstraat / Groenmarkt, WOP, Tichelbeeksewaard, verbreding fiets- en voetgangersverbinding Oude Ijsselbrug, herinrichting wegen en pleinen De Hoven.
3	Verbeteren van de verkeersontsluiting, bevorderen verkeersdoorstrooming.	IJsselkade, WOP, Tichelbeeksewaard, herinrichting wegen en pleinen De Hoven.
4	Realisatie van een aantrekkelijk verblijfsgebied langs de IJsselkade voor bewoners, recreanten, bedrijven en instellingen. En daarmee bevorderen vestigingsklimaat.	IJsselkade, Marspoortstraat/Groenmarkt, Tichelbeeksewaard, riviermaatregelen.
5	Verhogen van de ecologische en recreatieve waarden van de IJssel en uiterwaarden en daarmee bevorderen van de vrijetijdseconomie.	IJsselkade, Tichelbeeksewaard, groene dorpsranden, herinrichting wegen en pleinen De Hoven, brugverbreding.
6	Behoud van rivierveiligheid van de IJssel.	Riviermaatregelen
7	Anticiperen op de aanleg van de rondweg langs De Hoven.	Groene dorpsranden, WOP, herinrichting wegen en pleinen De Hoven, glastuinbouw.

Onze inzet

IJsselkade

De aanbesteding van het project IJsselkade is afgerond begin 2021 en na de zomervakantie is het bouwteam gestart met de werkzaamheden, met het plaatsen van de damwanden. Tijdens de werkzaamheden is een oude fundering gevonden met basaltblokken en een oude peilschaal. In de winterperiode is er een stop vanwege het hoge water en in het voorjaar 2022 wordt gestart met het betonwerk van de trap.

De coupure aan de Brugstraat is begin 2021 aangepast. Met het Waterschap is overleg geweest over de vervanging van het dijklichaam bij het IJsselpaviljoen en de dijkbekleding. Met Rijkswaterstaat is overleg geweest over de plek van de van de haven voor het IJssel paviljoen. In september is een bewonersmiddag geweest.

Kaderestaurant

Met de eigenaar is de overeenkomst afgesloten en de exploitant is in de zomer met de bouw van het restaurant gestart.

Wegen en pleinen de Hoven

Na instemming door het college op het definitief ontwerp zijn er onderzoeken gedaan naar onder andere vleermuizen en de bomen en is een bomeneffect analyse opgesteld. De parkeerplaatsen en de uitritten zijn nu goed opgenomen in het ontwerp. De uitvoering kan starten zodra de rondweg gereed is. De start is door de provincie voorzien in het voorjaar 2022. De aanpak van de Kanonsdijk is tegelijkertijd met rondweg gepland, in het voorjaar 2022.

Het routenetwerk

De fietsroute is gereed en wordt opgenomen in het regionale fietsennetwerk. Het startpunt aan de Molenweg wordt ingericht. De wandelroute is bijna gereed, over een deel is nog overleg met ProRail nodig.

Parkrand de Teuge

Met de eigenaar van de grond is geen overeenstemming bereikt. Het ontwerp is nu op een andere plek voorzien dat aansluit op natuurlijk spelen. Met de bewoners is het plan besproken en de uitvoering is gepland voor het voorjaar 2022.

Stichting Buurthuis

Stichting Buurthuis heeft meer tijd nodig om de financiële uitwerking nader te onderbouwen. In zomer van 2022 zal duidelijk moeten worden of het Buurthuis wel of niet haalbaar is.

Grenscorrectie

De grenscorrectie met de gemeente Brummen is uitgesteld.

Samenwerking

We werken nauw samen met onder meer provincie Gelderland, waterschappen, Rijkswaterstaat, ProRail, Binnenstadsmanagement, Zutphen Promotie en klankbordgroepen van bewoners en belangenbehartigers. Het programma wordt gefinancierd door provincie Gelderland, de gemeente Zutphen en bijdragen van de Rijksdienst voor het Cultureel Erfgoed.

Financieel overzicht

Totale kosten Rivier in de Stad
2021

Projecten	Totaal gerealiseerd kosten jaar 2021	% gereed	Uitgaven t.l.v. Nota Ruimte	Uitgaven t.l.v. groene dorpsrand Teuge	Bijdrage gemeente	Bijdrage inkomst derden jaar 2021
Voorbereiding projecten	€ 9.386	49	€ 9.386			
Her.Wegen en pleinen de Hoven	€ 50.123	10	€ 50.123			
Groene dorpsrand de Teuge[3]	€ 9.313	99		€ 9.313		
Parkrandzone	€ 3.150	3		€ 3.150		
Dorpsranden	€ 160	100		€ 160		
Glastuinbouw	€ 11.833	10		€ 11.833		
Routenetwerk de Hoven	€ -	13		€ -		
Natuurlijk spelen de Hoven	€ -	100		€ -		
Wijkontwikkelingsplan de Hoven						
Openbare ruimte de Hoven						
Woningbouw de Hoven						
Fiets-voetg.verb. Oude Ijsselbrug						
Tichelbeeksewaard						
Her. rond kiosk Ijsselkade	€ 5.554	65	€ 5.554			
Her. Rijbaan Ijsselkade fase 1						
Ijsselkade hwwp waterschap	€ 1.192	2	€ 1.192			€ 1.436.669
Her. Ijsselkade fase 2	€ 1.106.845	40	€ 1.106.845			€ 56.100
Totalen	**€ 1.197.556**		**€ 1.173.100**	**€ 24.456**	**€ -**	**€ 1.492.769**

Voetnoten:

[3]Groene Dorpsrand de Teuge : dit betreft beschikkingsnr. Provincie 2016-002995.

Programma Leesten oost

Ambitie

Leesten-Oost is een wijk met een goede mix van gebruikswaarde, belevingswaarde en toekomstwaarde. Daarom bouwen we:

- een kwalitatief hoogwaardige wijk;
- een duurzame wijk;

- voor de doelgroep die bij onze ambities past;
- nieuwbouw die past bij de actuele vraag.

Doelstellingen 2021

De kwaliteit van de openbare ruimte is hoog: divers, ruim van opzet en klimaatbestendig.

De woningen zijn duurzaam en energiezuinig. Hier worden cleantech en circulaire woningen gebouwd.

De nadruk ligt op woningen in het (middel)dure segment. Ook worden er (grondgebonden) levensloopbestendige woningen gebouwd.

Voorbereiding van ontwikkeling van het gebied Schouwbroek

Onze inzet

De kwaliteit van zowel de woningen als de openbare ruimte wordt getoetst door ons kwaliteitsteam.

Wij zetten in op woningen die duurzamer zijn dan wettelijk verplicht is. Hierover hebben wij afspraken gemaakt met de ontwikkelaars:

- Met ontwikkelaar BPD, die ongeveer 200 woningen bouwt in de periode 2018 - 2022, is overeengekomen dat hun nieuwbouw een hogere energieprestatienorm krijgt dan de wettelijke norm. Alle kopers krijgen de mogelijkheid hun woning energieneutraal te bouwen.
- Met twee andere ontwikkelaars, Van Campen en Kalliste, zijn afspraken gemaakt om te bouwen volgens de BENG-norm (Bijna Energie Neutraal Gebouw). Het gaat om ongeveer 45 woningen.
- Reinbouw bouwt 14 circulaire woningen op de locatie Berghege – oost.
- Met ontwikkelaar Koopmans is afgesproken dat gebouwd wordt onder BENG-norm het gaat hier om 5 alleen staande en 16 tweekappers.

Met de ontwikkelaars zijn afspraken gemaakt over de woningtypes en prijzen. De laatste locaties aan de westzijde van de houtwal in Leesten – oost zijn in uitvoering en de bouw van “Het Lint” aan de noordzijde van het gebied start halverwege 2022 .

De bestuursopdracht voor de ontwikkeling van het gebied Leesten Schouwbroek, ten oosten van de houtwal, is verstrekt. In het gebied is ruimte voor circa 200 tot 250 woningen.

Samenwerking

Met inwoners is overleg over de goede leefbaarheid van de wijk en aanleg van openbare ruimte gedurende de bouw.

Met de ontwikkelaars is regelmatig overleg om de voortgang van de woningbouw zo soepel mogelijk te laten verlopen. De samenwerking beperkt zich niet tot de gemeente met de individuele ontwikkelaars: ook de ontwikkelaars werken samen. Voor het deelgebied ‘De Bolle Enk’ hebben 2 ontwikkelaars samen een ontwerp met referentiebeelden van de woningen gemaakt. Ook doen alle ontwikkelaars samen de communicatie en marketing. Zie www.leestenistop.nl. Er is een

informatiecentrum met informatie over de wijk, de woningbouwprojecten en de inrichting van de openbare ruimte.

Financieel overzicht

De exploitatie van Leesten-Oost verloopt beter dan verwacht, mede door afspraken over onvoorwaardelijke grondafname en financiële meevallers met betrekking tot kosten. Eind 2021 is een verkoopovereenkomst gesloten met een ontwikkelaar voor 'het Lint' (Kerkhofweg NW). Afname vindt plaats in 2022. Alle opbrengsten zijn hiermee, sneller dan verwacht, gerealiseerd of verzekerd.

De verwachte einddatum van de grondexploitatie is met 2 jaar vervroegd naar 31-12-2024 waardoor een deel van de geprognosticeerde plankosten vervallen. Daarnaast vallen de resterende kosten voor het bouw- en woonrijp maken lager uit dan verwacht. De kosten op basis van daadwerkelijke aanbestedingen zijn lager dan eerder geraamd. Dit resulteert in een wijziging van het resultaat, van een negatief resultaat naar een klein positief resultaat op netto contante waarde per 1-1-2022. Op basis van de POC methode is een tussentijdse winst genomen van circa € 92.000. De eerder getroffen verliesvoorziening is komen te vervallen.

Project	verwacht resultaat 1-1-2021	verwacht resultaat 1-1-2022
Leesten oost	2.009.000 verlies	4.000 winst

Programma Poort van Zuid

Poort van Zuid is een gebiedsontwikkeling aan de zuidelijke entree van de binnenstad.

Ambitie

De ambitie voor de ´poorten van de stad´ is een van de drie hoofdlijnen van het speerpunt Binnenstad, waarmee de gemeente haar sociaal economische positie versterkt. De actielijn ´poorten van de stad´ is gericht op *´het verbeteren van de verbinding van de binnenstad met haar omgeving´.* De binnenstad wordt duidelijk begrensd en is met aantrekkelijke toegangen de verbinding naar de wijken en de regio. Daaraan zijn verbeterdoelen verbonden.

1. Vergroten van de duurzame bereikbaarheid van de binnenstad.
2. Versterken van de vestingwerken als herkenbare begrenzing van de binnenstad.
3. Versterken verbinding binnenstad met ´buitenstad en regio.

De gemeenteraad heeft in juli 2020 besloten de geraamde investeringsmiddelen ad € 2.150.000 niet alleen te richten op Poort van Zuid, maar te koppelen aan de Poorten van de Stad. Daar waar andere partijen substantieel investeren, kan de gemeente met deze middelen haar publieke rol nemen.

Doelstellingen 2021

Voor de Poort van Zuid is in het Structuurbeeld geformuleerd:

- De cultuurhistorische en ruimtelijke betekenis van Zutphen als vestingstad aan de IJssel behouden en versterken.
- Integraal vormgeven aan het versterken van de stedelijke groenstructuur, de waterstructuur en de ecologische waarden en vormgeven aan klimaatadaptatie.

- De cultuurhistorische en ruimtelijke betekenis van het ‘s-Gravenhof en de Palts als ontstaansbasis van Zutphen behouden en versterken en weer zichtbaar en beleefbaar maken in de inrichting van het plein.

- Het ’s-Gravenhof versterken als een gastvrij stadsplein met een eigen gebruik en betekenis en het parkeervrij maken van het plein.

- De ontsluiting en het parkeren aan de zuidzijde van de binnenstad adequaat regelen, waarbij de parkeercapaciteit van het ’s-Gravenhof wordt gecompenseerd, de verkeersfunctie van de openbare ruimte wordt gereguleerd en de verblijfskwaliteit wordt versterkt.

- Het realiseren van een hoogwaardige loop- en fietsroute tussen de (te realiseren) parkeervoorziening(en) en de binnenstad.

Onze inzet

Op dit moment ontbreken middelen om de geformuleerde ambities planmatig te realiseren. Het programma is opgeschort. Binnen onze mogelijkheden nemen we maatregelen:

- In overleg met een private ontwikkelaar bekijken we of het haalbaar is om bij Vispoortplein de parkeerfaciliteiten te verbeteren.

In 2021 heeft de raad positief gereageerd op de vastgestelde stedenbouwkundige randvoorwaarden voor de locatie Vispoortplein 16. De eigenaren hebben vervolgens het pand te koop aangeboden. We zijn in afwachting van een partij die een getekende overeenkomst kan overhandigen om de integrale ontwikkeling weer op te pakken.

- Met inzet van externe middelen verbeteren we de oevers van de Vispoortgracht.

In 2021 is een ontwerp voor het voetpad en groenzone langs de Vispoortgracht voorbereid. Uitvoering volgt begin 2022.

- We onderzoeken hoe de historische palts op het plein weer een centrale betekenis voor de stad kan krijgen.

In de hoeveelheid projecten, is de planontwikkeling voor de beleving van de palts doorgeschoven naar 2022.

Samenwerking

Samen met de eigenaar en projectontwikkelaar onderzoeken we de haalbaarheid van verbetering van de parkeervoorziening Vispoortplein. De verdere planvorming voor 's Gravenhof en vestingwerken doen we samen met de inwoners, organisaties en ondernemers in het gebied, provincie Gelderland, Rijksdienst Cultureel Erfgoed, Stichting Wijnhuisfonds en andere betrokkenen en belangstellenden.

Financieel overzicht

Programma Waterkwartier

Ambitie

De economische zelfstandigheid van bewoners vergroten, de afhankelijkheid van publieke middelen verkleinen en de leefbaarheid van de wijk vergroten.

Doelstellingen 2021

- Benutten en inzetten van een bestaand professioneel en informeel buurtnetwerk.
- Investeringen in duurzaamheid (corporatie, privaat eigendom, gemeente) benutten voor lokale werkgelegenheid en sociale activering.
- Herstructurering en inbreiding met vrije sector wonen in deze stadse buurt.
- Benutten van economische kracht van de wijk, met name rondom het zeer goed lopende winkelcentrum.
- Zichtbare overheid / sociale recherche / sociale zakelijkheid.
- Periodieke monitoring / feiten en cijfers.

Onze inzet

In 2021 is de pilot 'Wijkgericht werken aan talentontwikkeling' gestart, een belangrijke pijler binnen het programma Waterkwartier. Er wordt ingezet op een wijkgerichte benadering. Het gezamenlijk doel is om samen met diverse instanties de sociale en economische veerkracht in de wijk te versterken, doordat meer inwoners met een uitkering maatschappelijk actief worden en uitstromen naar betaald werk.

De pilot bestaat uit 3 deelprojecten. Voor deelproject 1 en 2 heeft de Cleantech Regio in het kader van de Regiodeal co-financiering toegekend. De aanvraag voor deelproject 3 zal in 2022 plaatsvinden. Het betreft de projecten:

1. Bewonersparticipatie in het Waterkwartier: 'Bewoners in the lead', uitgevoerd door de Werkmakers;
2. Project 'Vliegwiel Waterkwartier'
3. Kennisdeling aanpak Waterkwartier.

Ad 1. Project met de Werkmakers

In 2021 zijn De Werkmakers van start gegaan. In januari 2021 is de projectaanvraag ingediend. In maart 2021 heeft de regio de financiële bijdrage toegekend. Dit deelproject wordt uitgevoerd door de Werkmakers en is van start gegaan. Het vertrekpunt is het creëren van werk rondom energietransitie en het benaderen van mensen via hun eigen netwerken in de wijk, waaronder schuldhulpmaatje. Het project heeft een doorlooptijd van twee jaar. Streven is om dertig mensen van bijstand naar een baan te helpen. Bij voorkeur in de energietransitie, (thuis) zorg en klimaatadaptatie.

Ad 2. Project Vliegwiel Waterkwartier

Voor het project Vliegwiel Waterkwartier is in juni 2021 een uitgewerkte projectaanvraag ingediend en in augustus 2021 heeft de Cleantechregio een financiële bijdrage toegekend. In het 3e kwartaal 2021 is dit project gestart. Er wordt het gesprek aangegaan met 300 mensen die langdurig in de bijstand zitten. Het doel is dat minimaal 120 van hen weer actief mee gaan doen in de maatschappij.

Ad 3. Kennisdeling aanpak Waterkwartier

Dit project wordt in 2022 opgestart. Het betreft de leerdoelen, die de Cleantech Regio wil verbinden aan de pilot: wat leren we van de opgedane ervaringen en hoe kunnen we de geleerd lessen delen met andere gemeenten in de regio. Eind 2021 is begonnen met het opstellen van een projectaanvraag.

Samenwerking

Er zijn vele samenwerkingspartners in Waterkwartier zoals Woonbedrijf Ieder1, Stichting Perspectief, Zutphen Energie, scholen, sportverenigingen, zwembad, buurtverenigingen, het UWV, de politie, de belastingdienst en de gemeente Deventer (monitor).

Programma Helbergen

Ambitie

Helbergen is een villawijk met een hoge toekomstwaarde. Daarom bouwen we:

- een kwalitatief hoogwaardige wijk;
- met een goede verbinding tussen het Emer park en de IJssel;
- voor de doelgroep die bij onze ambities past.

Doelstellingen 2021

Helbergen is ontworpen met een robuuste groene verbinding tussen de IJssel met de uiterwaarden en het ecologisch stadspark. De bouwkavels ten noorden en zuiden van dit park worden uitgegeven aan particulieren. De woningen zijn duurzaam en energiezuinig.

Onze inzet

In 2021 is het Definitief Ontwerp (DO) vastgesteld door het college waarin een stedenbouwkundig plan, inrichtingsplan en Beeldkwaliteitsplan is opgenomen. Ook zijn de kavelprijzen vastgesteld. Het DO is in participatie met belanghebbenden uit de omgeving tot stand gekomen. In december is de werkwijze voor de verkoop van de kavels besproken. Op basis hiervan wordt een bestemmingsplanprocedure in gang gezet en selecteren we in 2022 een makelaar met verkoopbegeleiding om de kavels te verkopen.

Samenwerking

Bij de uitwerking van de plannen worden direct betrokkenen in de gelegenheid gesteld mee te denken en te praten.

Financieel overzicht

Op de grondexploitatie Helbergen zuid wordt een winst verwacht. Deze winst is per 1-1-2022 berekend op ca € 3,6 miljoen (netto contante waarde).

Project	verwacht resultaat 1-1-2021	verwacht resultaat 1-1-2022
Helbergen Zuid	2.288.926 winst	3.632.746 winst

Programma Noorderhaven

Met de komst van de woningen en voorzieningen van Noorderhaven maakt de binnenstad een sprong over het spoor. Er verrijst een levendige stadswijk aan de IJssel met ongeveer 1.100 woningen in alle soorten, maten en prijsklassen.

Ambitie

Met Noorderhaven realiseren we een aantrekkelijke en duurzame woonwijk in het centrum van de binnenstad. Noorderhaven bevat kwalitatief hoogstaande bouw, goede openbare ruimte en publieke voorzieningen.

Doelstellingen 2021

Een aantrekkelijke woonwijk met ongeveer 1100 woningen nabij het station en de IJssel, waarbij we blijven streven naar duurzame energiezuinige woningen en ruimte voor bijzondere doelgroepen.

Onze inzet

In de samenwerkingsovereenkomst met Heijmans zijn de afspraken vastgelegd over de inspanningen door Heijmans respectievelijk de gemeente. In 2021 is gestart met de bouw van veld 2/3, 9, 15/16/17 en 21b. Ook is een start gemaakt met het ontwerp van het openbare park rond de woontorens van veld 21b. Daarnaast is een deel van de stationsloper (openbare ruimte tussen veld 8 en 11/12) gerealiseerd.

We hebben een groot aantal velden bouwrijp gemaakt voor de start van de bouwwerkzaamheden, zijn gestart met verplaatsen van de POP-kast en hebben een groot aantal onderzoeken uitgevoerd, waaronder naar niet-gesprongen explosieven.

We zijn betrokken bij het ontwerp van het Kompaan college en hebben plannen gemaakt om de school goed te laten aansluiten op infrastructuur en openbare ruimte van de Noorderhaven.

Samenwerking

We werken samen met Heijmans aan het woningbouwprogramma. Ook met gevestigde partijen zoals Koelhuis, Pakhuis en Broodfabriek, werken we samen. Met inwoners en andere betrokken partijen realiseren we de publieke voorzieningen en streven we naar een inclusieve wijk. De gemeente faciliteert waar mogelijk en kijkt samen met de bewoners en belanghebbenden in de wijk naar een optimalisatie van de mogelijkheden.

Financieel overzicht

Er wordt een verlies verwacht waarvoor een voorziening is getroffen.

Project	verwacht resultaat 1-1-2021	verwacht resultaat 1-1-2022
Noorderhaven	2.161.804 verlies	2.685.099 verlies

Programma Klein Vaticaan

Klein Vaticaan is een programma om tot een integrale ontwikkeling van het gebied rondom de Sint Janskerk te komen.

Ambitie

Sociaal en fysiek versterken van een historisch waardevol gebied in de Zutphense binnenstad.

We maken hiermee het noordelijk deel van het historische centrum aantrekkelijker voor bewoners, ondernemers en bezoekers. De vestingwerken met hun groen en water worden herkenbaar en beleefbaar, parkeerfaciliteiten worden kwalitatief hoogwaardig ingepast en we streven maximaal naar duurzame en klimaat-adaptieve maatregelen.

Doelstellingen 2021

Met Klein Vaticaan realiseren we:

- in samenwerking met onze partners passende ontwikkelingen, aantrekkelijke openbare ruimte en (bouw)plannen;
- een toegankelijk, herkenbaar en aantrekkelijk gebied zonder leegstand en verpaupering;
- maatregelen op het gebied van duurzaamheid en klimaat adaptatie;
- een sterke(re) sociale structuur in het gebied.

Klein Vaticaan is een organische gebiedsontwikkeling. Voor de korte termijn ligt er een aantal opgaven en voor de rest van de ideeën geldt kansen pakken als die zich voordoen.

Onze inzet

Met de stakeholders werken we samen aan de uitvoering van projecten binnen een gebiedsvisie. Wij zorgen voor de procesregie, uitwerking van projecten op gemeentelijke gronden en het ontwerp van de openbare ruimte.

Het Hubertusplein, de Baudartiuslocatie, (delen van) de Isendoornstraat en de Dieserstraat en de Spaanse Poort, stadspark en vestingwerken zijn de gemeentelijke projecten. In 2021 onderzoeken we de haalbaarheid van deze projecten en maken we investeringsramingen.

We hebben een structuurbeeld voor het gebied voorbereid dat de gemeenteraad in september heeft vastgesteld. Met de stakeholders Stichting ter ondersteuning van de vrije scholen Zutphen en omstreken en de parochie HH Twaalf Apostelen is de uitwerking van hun plannen geïntensiveerd met het structuurbeeld als uitwerkings-/toetsingskader.

Voor de projecten die we als gemeente zelf zouden moeten gaan uitvoeren of de regie op voeren hebben we de nodige onderzoeken laten uitvoeren om informatie voor de verdere planuitwerking/-uitvoering te krijgen.

Samenwerking

Er is een structuurbeeld voor het gebied opgesteld dat dient als uitwerkings- en toetsingskader. We faciliteren de afstemming tussen de publieke eigenaren in het gebied. Inwoners en aanwezige ondernemers zijn via een zorgvuldige dialoog betrokken bij de planvorming voor de onderdelen. De provincie Gelderland is betrokken vanuit het programma Steengoed Benutten.

Financieel overzicht

Klein Vaticaan is een organische gebiedsontwikkeling. Voor de korte termijn ligt er een aantal opgaven en voor de rest volgen voorstellen wanneer kansen zich voordoen in samenwerking of financiering.

In 2021 stellen we de definities met investeringsramingen op voor gemeentelijke projecten in deze gebiedsontwikkeling. We onderzoeken of we gebruik kunnen maken van de door het Rijk ingestelde subsidieregeling ‘Erfgoeddeal’. In 2021 is besluitvorming over de benodigde cofinanciering door de provincie en de gemeente voorzien.

Duurzaamheid

Doelstellingen 2021

Energietransitie

Het klimaatakkoord is gericht op stoppen met het gebruik van fossiele brandstoffen in 2050. Dit betekent dat we in Zutphen zoveel mogelijk energie besparen en de energie die we nog wel nodig hebben, wekken we zoveel mogelijk binnen Zutphen op. Het gebruik van aardgas als brandstof voor warmte en transport willen we terugbrengen. Investeren in groene energie zien wij als kans voor een sociaal-economisch sterker Zutphen: een groen klimaat, werkgelegenheid en (financieel) profijt voor de inwoners.

Doelstellingen

- Energie besparen in de gebouwen (woningen, bedrijfspanden, kantoren, winkels, scholen) door isolatie en energiezuinige apparatuur. Buurt voor buurt het aardgas vervangen samen met de bewoners/partijen en de kennis en kunde in Zutphen benutten.
- Energie besparen bij de industrie en waar mogelijk het potentieel van de industrie benutten voor de verduurzaming van de energievoorziening in Zutphen, waaronder restwarmte. Zoveel mogelijk duurzame energie opwekken en opslaan in Zutphen. Daarbij ook de mogelijkheden van de (diepere onder)grond meenemen.
- Schone mobiliteit bevorderen.
- Kansen benutten die de energietransitie geeft voor werkgelegenheid en voor het realiseren van andere opgaven als klimaat, groen en wonen.
- Samenwerken met partijen in Zutphen en de regio aan een duurzame werk en leefomgeving.

Onze inzet
Energiebesparing

RRE-energiecampagne

RRE-energiecampagne voor woningeigenaren (met Rijksbijdrage ad € 400.822) afgesloten met als resultaat:

- 150 energiecoachgesprekken gevoerd door ZutphenEnergie
- 3.576 cadeaubonnen verzilverd van € 35 of (later) € 50 voor kleine energiebesparende maatregelen
- 795 offertes aangevraagd voor isolatie of zonnepanelen
- 10 webinars georganiseerd over isolatie, zonnepanelen en buurtenergierapporten
- 484x een online huisscan aangevraagd
- 347 buurtenergierapporten opgevraagd i.s.m. ZutphenEnergie/EnergieAdvies Zutphen
- 473 warmtescans uitgevoerd van gevels
- 178 x Cv-installatie waterzijdig ingeregeld (CV-tuning) via ZutphenEnergie

- 1.280 woningeigenaren hebben hun cv temperatuur verlaagd naar 60 graden (campagne Zet ‘m op 60) via ZutphenEnergie

Hiermee hebben we circa 5.000 unieke bewoners bereikt.

RRE-energiecampagne

RREW-energiecampagne voor huurders en woningeigenaren opgestart met een rijksbijdrage RREW (aangevraagd en ontvangen ad € 364.443). Voorbereiding en uitvoering is gedaan in nauwe samenwerking met Zutphen Energie en woningcorporaties ieder1, Ons Huis en stichting BOG. Tussenresultaat eind 2021:

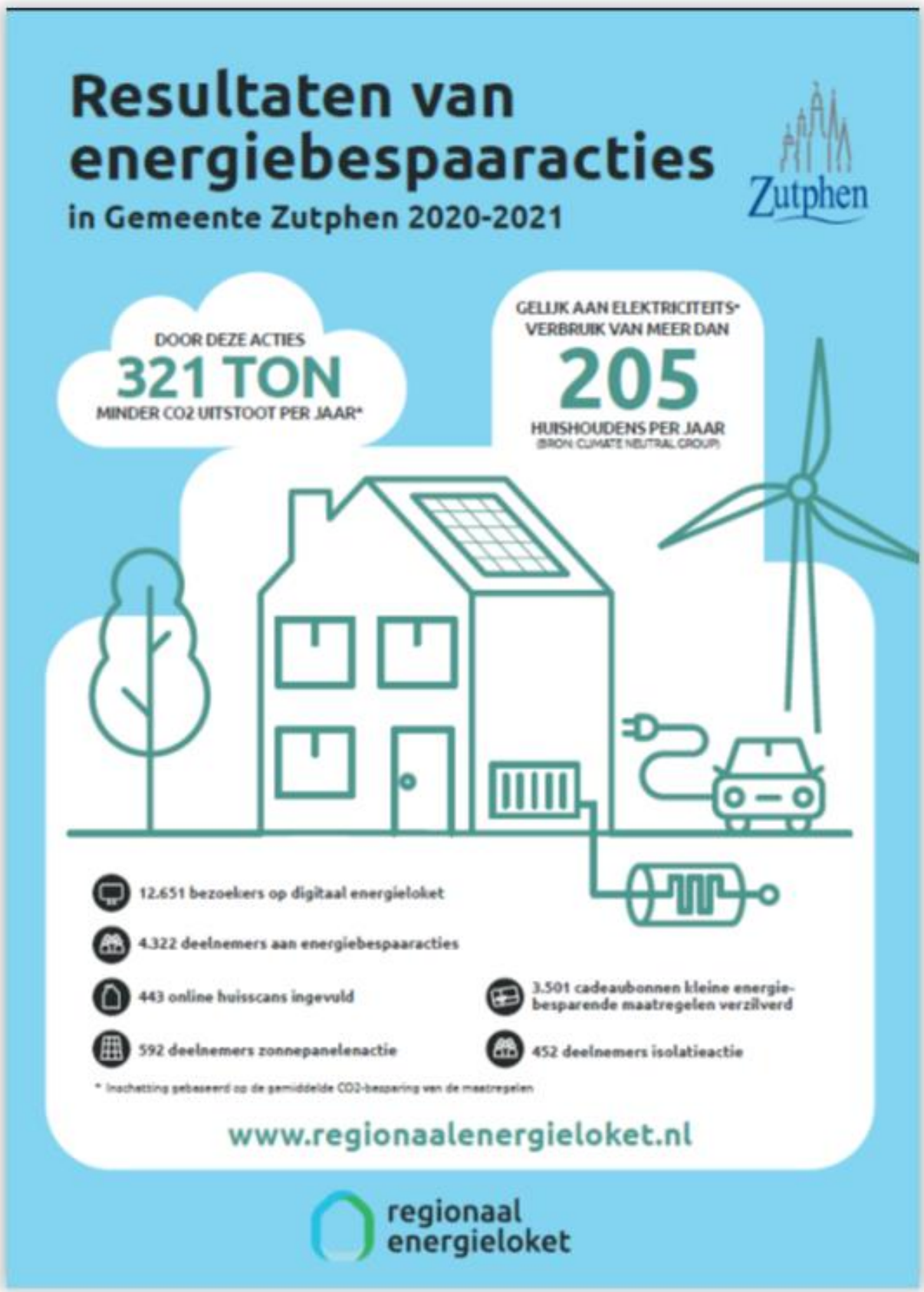
- 2814 cadeaubonnen verzilverd door huurders (van de 4759)
- 414 offertes aangevraagd voor isolatie of zonnepanelen
- 3 webinars georganiseerd over isolatie, zonnepanelen en voor huurders
- 3282 unieke woningen bereikt (doel 5671 per 31 juli 2022)
- Online VvE-energieloket in werking
- Online TVW-tool in werking (webinars in januari en februari 2022)
- Eerste energiecoachgesprekken bij huurders zijn uitgevoerd, een samenwerking met ZutphenEnergie en de Werkmakers

Subsidie en samenwerking met Energiewinkel en Regionaal Energieloket

We verstrekken subsidie en werken samen met de Energiewinkel van ZutphenEnergie en het digitaal Regionaal Energieloket

- ZutphenEnergie heeft aanvullend op de RRE(W) campagne 2.500 huur- en koopwoningen bezocht voor de actie Zet ‘m op 60.
- Het Regionaal Energieloket wordt gefinancierd vanuit de RRE(W) en heeft haar resultaten verbeeld in de volgende infographics:




Resultaten van energiebespaaracties
in Gemeente Zutphen 2020-2021
Zutphen
DOOR DEZE ACTIES
321 TON
MINDER CO2 UITSTOOT PER JAAR*
GELIJK AAN ELEKTRICITEITS* VERBRUIK VAN MEER DAN
205
HUISHOUDENS PER JAAR
12.651 bezoekers op digitaal energieloket
4.322 deelnemers aan energiebespaaracties
443 online huisscans ingevuld
3.501 cadeaubonnen kleine energie-besparende maatregelen verzilverd
592 deelnemers zonnepanelenactie
452 deelnemers isolatieactie
* Inschatting gebaseerd op de gemiddelde CO2-besparing van de maatregelen
www.regionaalenergieloket.nl
regionaal energieloket

- Een dertigtal bewonersinitiatieven zijn met ZutphenEnergie aan de slag binnen Wijk van de Toekomst. Hierbij komen bewoners in actie om hun huizen te verduurzamen of zijn VvE's op zoek naar duurzame alternatieve energievoorzieningen.
- We hebben educatieprojecten over duurzaamheid gefinancierd bij het Isendoorn College en basisschool De Plotter.
- In Zutphen kunnen woningeigenaren sinds 2016 een Woningabonnement afsluiten dankzij een lening van de gemeente Zutphen. In 2021 zijn er 83 Toekomstbestendig Wonen Leningen gemeente Zutphen aangevraagd. Sinds de start in 2020 zijn dit er 200.

Opwekken van duurzame energie

- Samen met de gemeenten, waterschappen en provincie in de Cleantech Regio hebben we de RES 1.0 voorbereid voor besluitvorming in onze gemeenteraad over mogelijkheden tot het grootschalig opwekken van elektriciteit via zon (dak en land) en wind.
- Pondera Consult heeft een ruimtelijk-technische analyse uitgevoerd naar de haalbaarheid van wind- en zonne-energie binnen zoekgebieden in de gemeente Zutphen. In 2022 volgt een onderzoek naar een afwegingskader voor het grootschalig opwekken van zon in Overmars, Leenstense Broek en wind bij De Mars.
- Er is voor het gemeentelijk vastgoed inzichtelijk gemaakt wat de kosten van de wettelijke verduurzaming zijn. Dit betreft de erkende maatregelen en de investeringen die zich binnen 5 jaar terugverdienen. In 2022 volgt het uitvoeringsplan.
- In 2021 zijn de gemeentelijke panden het stadhuis, zwembad IJsselslag, het oude gemeentehuis in Warnsveld , sporthal de Kei, en het Kindcentrum de Mene voorzien van 1.286 zonnepanelen met een opwekking van 420.500 kWh/ jaar aan zonne-energie

Ondernemers

- We hebben een steunbetuiging verstrekt voor het initiatief van Gld H2 voor de ontwikkeling van een waterstoffabriek op het terrein van Aurubis.
- Het programma Toekomstbestendige Bedrijventerreinen is een doorlopend programma van de provincie Gelderland. De Regiodeal Toekomstbestendige Bedrijventerreinen sluit hier naadloos bij aan. Met werkpakket 2 uit de Regiodeal is in 2021 het projectplan opgezet voor Circulaire Bedrijventerreinen. In 2022 wordt gestart met de uitvoering hiervan.
  Via werkpakket 3 uit de Regiodeal (Energietransitie) hebben we in 2021 voorbereidingen en verkennende gesprekken gehouden voor een inventarisatie bij een 30/40-tal ondernemers op De Mars in 2022.
- Samen met leveranciers en de partners in Transform (provincies, Zwolle, Deventer en Apeldoorn) is gewerkt aan een digitaal marktplein om particuliere bewoners te adviseren en zo nodig begeleiden in het verduurzamen van hun woning. De lancering van dit marktplein is in 2022 voorzien.

Warmtetransitie

- Samen met de woningcorporaties, Zutphen Energie, Liander en het waterschap Rijn en IJssel hebben we de Transitievisie Warmte 2021 voorbereid. Hierin is aangegeven welke alternatieve warmtebronnen per wijk in beeld zijn en welke wijken we voor 2030 willen begeleiden naar alternatieve warmtebronnen. Na de vaststelling door de gemeenteraad op 13 december 2021 kunnen we starten met het uitvoeringsplan.
- De proeftuin Helbergen is een feit ondanks afwijzing van een subsidieverzoek bij het Rijk. Op 1 april 2021 is een Letter Off Intend (LOI) voor het Warmtenet Helbergen ondertekend door de ketenpartners (Woonbedrijf Ieder1, FIRAN, RWS, gemeente en ZutphenEnergie) en transitiepartners. Provinciale Staten van Gelderland hebben op 30 september 2021 besloten een proeftuinsubsidie beschikbaar te stellen ad € 4.973.917 inclusief btw voor het warmtenet Helbergen. Er is richting gegevens hoe we omgaan met Communicatie en

Participatie naar de bewoners toe via een Stakeholdersanalyse en aanpak voor communicatie en participatie.
- We hebben een Haalbaarheidsstudie warmtenet Thermische Energie Afvalwater(TEA) uitgevoerd. Op industrieterrein De Mars zijn er bedrijven zoals GMB en het RWZI van het Waterschap Rijn en IJssel die restwarmte overhouden. Uit een haalbaarheidsstudie blijkt dat deze restwarmte geschikt is als bron voor de hele wijk Noordveen en een deel Waterkwartier. De resultaten van het haalbaarheidsonderzoek zijn besproken met een klankbordgroep van bewoners.

Monumenten en energietransitie:

- TU delft heeft hier in september een Roadshow gehouden over kansen voor het verduurzamen van de gemeente.
- Samen met Zutphen Energie, het Gelders Genootschap en Zutphense erfgoedpartners hebben we een week lang informatie gedeeld (vanuit een oude SRV wagen op de Overwelving) en van elkaar geleerd over het verduurzamen van monumentale panden.
- Zutphen is een uniek voorbeeld als het gaat om het verduurzamen van de binnenstad omdat bij ieder verzoek integraal wordt geadviseerd over de mogelijkheden van het verduurzamen van panden.
- Er wordt een kansenkaart voorbereid over de mogelijke zonnepanelen op monumentale panden.

Covid-19

Corona had ook in 2021 een grote impact op de samenleving. Het was een bewogen jaar met versoepelingen en aanscherpingen, regelingen, vaccinatiemogelijkheden en problemen in de persoonlijke levenssfeer van inwoners. Dit vroeg van ons alertheid, flexibiliteit en snel handelen. In de verschillende programma's komen we op dit thema terug. Hier geven we een korte samenvatting.

Ondernemers en horeca

Veel ondernemers in Zutphen bevinden zich in zwaar weer. Het gaat om ondernemers in de binnenstad, de cultuursector, sport en recreatie, evenementenbranche en overige zakelijke dienstverlening. Voor deze groep hebben we een breed pakket aan ondersteunende maatregelen geboden, aanvullend op de maatregelen van het rijk.

- We hebben een subsidie van 5 ton beschikbaar gesteld. Hier kwamen diverse nieuwe samenwerkingen uit voort. Uiteindelijk zijn 23 projecten gehonoreerd.
- In de cultuursector blijven de vooruitzichten slecht. Ook in perioden dat culturele instellingen geopend zijn, zien we slechts een beperkt herstel. Hoewel instellingen financiële ondersteuning krijgen vallen met name individuele kunstenaars en zzp-ers tussen wal en schip.
- De Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) was tot 1 oktober 2021 van kracht. Alle Tozo 5-gerechtigden hebben een ondersteuningsaanbod van de gemeente gehad. Van het Besluit bijstandsverlening zelfstandigen (Bbz) - als tijdelijke opvolger van Tozo - maakten ruim 60 ondernemers gebruik.
- De Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK) is in Zutphen ruimhartig toegekend.
- Met onze partners bereiden we de openstelling voor, deelden we informatie over de coronamaatregelen en de handhaving op naleving daarvan.

- Veel evenementen konden door de beperkingen niet doorgaan. Toen er weer wat ruimte kwam hebben we steeds gekeken naar wat ondanks de beperkingen wel kon. Zo kon de kermis geheel ‘coronaproof’ wel doorgaan in de binnenstad en is heel goed verlopen.

Veiligheid

- Boa’s en handhavers werden volledig ingezet op toezicht en handhaving met betrekking tot corona. Dit in constructieve samenwerking met o.a. de politie en de straatcoaches.

Samenleving

- Gemeente en onderwijsinstellingen spraken elkaar intensief over signalen van problematiek bij kinderen als gevolg van de coronacrisis. We hebben ons actief ingespannen om de effecten op gezinnen en kinderen te verlichten.
- We zagen een toename van het aantal zaken extreme woonoverlast. Met onze partners hebben we deze inwoners en hun omgeving ondersteund.
- Er was ook een toename van het aantal cliënten met geïndiceerde jeugdhulp. Dit is een landelijk, mede aan corona gerelateerd beeld.
- Mede vanwege de beperkende maatregelen bleek net als in andere gemeenten het bereik van de minimaregelingen omlaag te gaan. Daarom zijn we in de tweede helft van 2021 gestart met een uitgebreid communicatieoffensief. Ook is de basis gelegd voor een nieuwe aanpak in 2022.
- Corona en de beperkingen zijn van grote invloed (geweest) op het sporten in Zutphen. Landelijke compensatiemogelijkheden zijn (via de gemeente) aangeboden, waarmee huur in de periode van lockdown kwijtgescholden kon worden.

Gemeentelijke organisatie

- We organiseerden de crisis vanuit het GBT, het gemeentelijke beleidsteam. Dit team staat onder voorzitterschap van de burgemeester. Alle gevolgen van de crisis voor inwoners, ondernemers en de gemeentelijke organisatie werden goed in de gaten gehouden.
- De regionale afstemming vond plaats via de Veiligheidsregio Noord- en Oost-Gelderland (VNOG). De burgemeester stond in nauw overleg met de andere burgemeesters.
- We hebben veel aandacht besteed aan duidelijke communicatie over het virus, de vaccinaties, over de maatregelen en de effecten voor het (openbare) leven.
- We gaven extra informatie over regelingen voor inwoners en ondernemers die door de coronacrisis financieel werden geraakt.
- We hebben ingezet op het benutten van alle mogelijkheden om onze dienstverlening aan te blijven bieden, digitaal en op locatie.

Jaarrekening en controleverklaring

Financieel resultaat

De uitvoering van de door de gemeenteraad vastgestelde begroting voor het jaar 2021 is afgesloten met een voordelig resultaat van € 10.671.000. De resultaten op het programmaniveau zien er als volgt uit. De mutaties met reserves zijn hierin verwerkt:

Bedragen x € 1.000		Raming primitief 2021	Raming na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo	V/N
1	Bestuur	3.718	3.708	3.262	446	V
2	Veilige stad	4.706	4.706	4.345	361	V
3	Duurzame leefomgeving	9.993	10.082	8.315	1.767	V
4	Vitale samenleving	71.137	71.182	70.529	653	V
5	Aantrekkelijke stad	5.262	5.790	6.056	-266	N
	Resultaat programma's	**94.816**	**95.468**	**92.507**	**2.961**	**V**
6	Algemene dekkingsmiddelen	-94.816	-95.468	-103.179	7.711	V
	Resultaat programma's	**0**	**0**	**-10.671**	**10.671**	**V**

Hieronder treft u een korte analyse op hoofdlijnen aan tussen de begroting na wijziging en het jaarrekeningresultaat. Uiteindelijk is het saldo van de jaarrekening 2021 op € 10.671.000 positief uitgekomen. Dit positieve resultaat ontstaat door een aantal oorzaken. Een grote positieve afwijking is de algemene uitkering. Voor de algemene uitkering kwam in 2021 flink meer binnen dan begroot, mede door de COVID-19 maatregelen die door het Rijk genomen zijn. Op het onderdeel Jeugd ontstond in 2021 een flink nadeel, maar dit nadeel wordt gecompenseerd door de extra middelen die het Rijk verstrekte via de algemene uitkering. Op het onderdeel participatie waren ook grote voordelen te zien. In onderstaande tabel zijn alle afwijkingen op een rij gezet.

Analyse jaarrekeningsaldo

Omschrijving (Bedragen * € 1.000)	Nadelig	Voordelig	Programma	Product
Dotatie en vrijval voorziening wethouderspensioenen		448	1	001
Uitkering VNOG als gevolg van positief jaarrekeningsaldo 2020 VNOG		254	2	120
Kapitaallasten wegen en openbare verlichting		601	3	210
Hogere inkomsten vergunningen en sleuven t.b.v. nutsbedrijven		218	3	210
Voordeel op asfaltverharding en elementonderhoud wegen		105	3	210
Voordeel op product 560 groen (exclusief loonsom)*		210	3	560
Voordeel op product 723 milieu (exclusief loonsom)*		172	3	723
Hogere opbrengst leges omgevingsvergunningen		454	3	821
Hogere sport uitkeringen		144	4	530
Huur en exploitatievergoedingen over 2020		114	4	530
Saldo uitstroombevordering (exclusief loonsom)*		594	4	600
Voordeel bijzondere bijstand		760	4	605
Voordeel op 'meedoen en kinderen' o.a. vanwege COVID-19		211	4	605
Uitgaven TONK-regeling vanwege COVID-19	683		4	605

Voordeel inkomensregelingen excl. loonsom*		1.528	4	610
Nadeel Jeugd, onderdeel ZIN en PGB, excl loonsom*	1.918		4	630
Exploitatiebijdrage het Warnshuus	275		4	631
Subsidie extra inzet jongerenwerk i.v.m. COVID-19	275		4	710
Voordeel product volksgezondheid exclusief COVID-19*		312	4	710
Parkeren, minder inkomsten vanwege COVID-19	177		5	214
Minder verkochte panden	243		5	310
Hogere opbrengsten OZB belasting		231	6	920
Hogere Algemene uitkering (excl. COVID-19 deel)		3.810	6	921
Algemene uitkering, COVID-19 uitkering		3.838	6	921
Niet gerealiseerde stelpost		142	6	922
Saldo kapitaallasten rentedeel	342		6	922
Storting in de voorziening dubieuze debiteuren	285		6	922
Niet gebruikte gelden Krachtig Zutphen		164	6	922
Afronding faillissement waarbij een schikking is getroffen		191	6	922
Voordeel op automatiseringsuitgaven		634	6	960
Voordeel op personele kosten (vorming, training, opleiding) i.v.m. COVID-19		115	6	960
Nadeel loonsom gemeentebreed	577			
Saldo overige kleinere afwijkingen		196		
Totaal	**4.775**	**15.446**		
Af	↳	-4.775		
Saldo	**Voordelig**	**10.671**		

* Het voor of nadelig saldo van diverse onderdelen in het fysieke en sociaal domein zijn weergegeven exclusief de loonsom. Het (nadelig) saldo op de loonsom is als aparte post opgenomen in dit overzicht.

Bij de actualisatie van de tweede bestuursrapportage werd nog een positief resultaat van € 5.229.000 exclusief de COVID-19 effecten geprognosticeerd. Uiteindelijk sluit het boekjaar 2021 met een positief resultaat van € 10.671.000 inclusief COVID-19 effecten.

Om de verschillen tussen de actualisatie van de tweede bestuursrapportage en het uiteindelijke jaarrekeningresultaat over 2021 goed te kunnen bekijken is het nodig het COVID-19 effect in het jaarrekeningresultaat 2021 in mindering te brengen. De actualisatie van de tweede bestuursrapportage is namelijk ook opgesteld zonder COVID-19 effecten.

Cijfermatig ziet dit er als volgt uit:

Verschil prognose raadsmemo actualisatie burap-2 en uiteindelijk resultaat excl. COVID-19	**(Bedragen * € 1.000)**
Uiteindelijk jaarrekeningresultaat 2021	10.671
COVID-19 effecten jaarrekening 2021	3.021
Jaarrekeningresultaat exclusief COVID-19 effecten	7.650
Geprognosticeerd jaarrekeningsaldo 2021 raadsmemo actualisatie burap-2 exclusief COVID-19	5.229
Verschil prognose raadsmemo actualisatie burap-2 en uiteindelijk resultaat excl. COVID-19	2.421

Een verklaring voor het verschil van € 2.421.000 tussen de actualisatie van de tweede bestuursrapportage en het jaarrekeningresultaat over 2021 kan worden gevonden in onderstaande afwijkingen ten opzichte van de actualisatie van de tweede bestuursrapportage.

Analyse t.o.v. de burap rekeninghoudend met COVID-19

Omschrijving (Bedragen * € 1.000)	Nadelig	Voordelig
Hogere vrijval van voorziening wethouderspensioenen		148
Kapitaallasten wegen en openbare verlichting		297
Hogere inkomsten vergunningen en sleuven t.b.v. nutsbedrijven		103
Voordeel vanwege uitstel onderhoud wegen slecht weer in dec 2021		105
Voordeel op product 560 groen (exclusief loonsom)*		210
Minder groot voordeel omgevingsvergunningen vanwege uitstel vergunningen	249	
Huur en exploitatievergoedingen over 2020		114
Hogere sport uitkeringen		144
Voordeel minimabeleid t.o.v. burap actualisatie*		188
Voordeel inkomensregelingen excl. loonsom*		308
Minder groot nadeel WMO t.o.v. de burap actualisatie		309
Nadeel Jeugd, onderdeel ZIN en PGB, excl loonsom*	283	
Voordeel product volksgezondheid*		222
Voordeel op product 723 milieu (exclusief loonsom)*		105
Hogere algemene uitkering		246
Storting in de voorziening dubieuze debiteuren	285	
Groter voordeel op automatiseringsuitgaven		284
Minder nadelig saldo loonsom		173
Saldo overige afwijkingen		282
Totaal	**817**	**3.238**
Af		-817
Saldo afwijkingen t.o.v. actualisatie burap 2	**Voordelig**	**2.421**

* Het voor- of nadelig saldo van diverse onderdelen in met name het sociaal domein zijn weergegeven exclusief de loonsom. Het positieve saldo op de loonsom ten opzichte van de actualisatie van de tweede burap is als aparte post opgenomen in dit overzicht.

Het positieve jaarrekeningresultaat heeft ook tot gevolg dat de algemene reserve positiever is dan geschetst in de actualisatie van de tweede bestuursrapportage. Daar werd nog een algemene reserve van € 14.032.000 geprognosticeerd (exclusief COVID-19 effecten). Bij onderstaande tabel moet nog wel worden opgemerkt dat mogelijk de raad wordt voorgesteld bij de behandeling van de jaarstukken 2021 een deel van het positieve jaarrekeningresultaat 2021 anders te besteden dan het toe te voegen aan de algemene reserve.

Ontwikkeling algemene reserve (Bedragen * € 1.000)	Jaarrekening 2021
Beginstand algemene reserve	5.381
Toevoegingen aan de algemene reserve in 2021	11.303
Onttrekkingen aan de algemene reserve in 2021	-6.528
Eindstand algemene reserve exclusief resultaat 2021	10.156
Jaarrekeningresultaat 2021	10.671
Eindstand algemene reserve inclusief resultaat 2021	20.827

Het gepresenteerde saldo van € 10.671.000 is beïnvloed door incidentele baten en lasten. Per saldo kent 2021 een incidenteel voordeel van € 6.022.000. Geen rekening houdende hiermee komt het structurele resultaat op € 4.649.000 voordelig. Dit structurele resultaat is onder meer sterk beïnvloed door een hogere algemene uitkering (€ 2.984.000 hoger) en een hogere BUIG uitkering (€ 253.000 hoger) in 2021. Daarmee rekening houdend blijft er zo'n 1.4 miljoen structureel resultaat over. De algemene uitkering en de BUIG uitkering zijn structurele begrotingsposten die per jaar grote verschillen in het ontvangen bedrag kunnen vertonen.

Incidentele effecten Jaarrekening 2021	(Bedragen * € 1.000)
Jaarrekeningresultaat 2021	10.671
Incidentele effecten jaarrekening 2021	6.022
Structurele effecten Jaarrekening 2021	4.649

Balans

Activa

Omschrijving (Bedragen * € 1.000)	31-12-2021	31-12-2020
VASTE ACTIVA		
Immateriële activa	**829**	**793**
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	34	40
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	795	753
Materiële vaste activa	**155.362**	**151.479**
Investeringen met een economisch nut :		
- gronden uitgegeven in erfpacht	1.069	1.069
- investeringen eco. nut waarvoor ter bestrijding v.d. kosten heffing kan worden geheven	29.895	27.881
- overige investeringen met een economisch nut	99.334	98.722
Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	25.064	23.807
Financiële vaste activa	**24.494**	**26.330**
Kapitaalverstrekkingen aan :		
- deelnemingen	5.444	5.444
Leningen aan :		
- woningbouwcorporaties	5.068	8.442
- deelnemingen	5.838	3.277
- overige verbonden partijen	6.311	6.574
Overige langlopende leningen u/g	1.764	2.524
Uitzettingen in de vorm van Nederlands schuldpapier met een looptijd van 1 jaar of langer	69	69
TOTAAL VASTE ACTIVA	**180.685**	**178.602**
VLOTTENDE ACTIVA		
Voorraden	**4.099**	**10.582**
Onderhanden werk, waaronder gronden in exploitatie	4.098	10.581
Gereed product en handelsgoederen	1	1
Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar	**23.995**	**26.881**
Vorderingen op openbare lichamen	7.213	6.394
Uitzettingen in 's Rijks schatkist	8.217	14.291
Rekening-courant verhoudingen met niet-financiële instellingen	2.700	2.230
Overige vorderingen en uitzettingen	5.865	3.966
Liquide middelen	**456**	**531**
Kassaldi	17	24
Banksaldi	439	507
Overlopende activa	**5.397**	**6.625**
TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA	**33.947**	**44.619**
TOTAAL GENERAAL	**214.632**	**223.221**
Recht op verliescompensatie krachtens de Wet op de vennootschapsbelasting 1969	340	

Passiva

Omschrijving (Bedragen * € 1.000)	31-12-2021	31-12-2020
VASTE PASSIVA		
Eigen vermogen	**58.630**	**46.808**
Algemene reserves	10.156	5.381
Bestemmingsreserves :		
- overige bestemmingsreserves	37.803	31.225
Nog te bestemmen resultaat	10.671	10.202
Voorzieningen	**13.555**	**11.834**
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen, risico's	6.051	5.991
Voorzieningen van derden verkregen middelen met een specifiek bestedingsdoel	7.504	5.843
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	**111.545**	**123.166**
Onderhandse leningen van :		
- binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsinst.	0	0
- binnenlandse banken / ov. financiële instellingen	102.788	114.081
- Openbare lichamen als bedoeld in Wet fido art 1a	8.667	9.000
Waarborgsommen	90	85
TOTAAL VASTE PASSIVA	**183.730**	**181.808**
VLOTTENDE PASSIVA		
Netto-vlottende schulden met een rente-typische looptijd korter dan één jaar	**4.551**	**14.822**
Overige kasgeldleningen	0	12.000
Banksaldi	379	0
Overige schulden	4.172	2.822
Overlopende passiva	**26.351**	**26.591**
TOTAAL VLOTTENDE PASSIVA	**30.902**	**41.413**
TOTAAL GENERAAL	**214.632**	**223.221**
Gewaarborgde Geldleningen	25.341	26.175

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten daarvoor geeft.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Dividenden zijn verantwoord in het jaar waarin het besluit tot toekenning van het dividend door de Algemene vergadering van de vennootschap is genomen.

Met betrekking tot de verwerking van de algemene uitkering heeft de commissie BBV een stellige uitspraak gedaan. Deze uitspraak houdt in dat in de jaarrekening de algemene uitkering wordt opgenomen conform de in het jaar gepubliceerde accresmededeling, die doorgaans is opgenomen in de september circulaire van het boekjaar.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Sommige personele lasten worden toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt. Dit komt voort uit het formele verbod op het opnemen van voorzieningen in het kader van jaarlijks terugkerende (arbeidskosten gerelateerde) verplichtingen van vergelijkbaar volume. Zoals ziektekostenpremie voor gepensioneerden, en overlopende verlofaanspraken.

Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op een andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenplanning, te weten vier jaar. Indien sprake is van (eenmalige) schokeffecten (bijvoorbeeld reorganisaties) dient wel een verplichting opgenomen te worden.

Vernieuwing BBV

Vanuit het thema 'Vernieuwing BBV' hebben voor het boekjaar 2021 o.a. de volgende BBV besluiten en publicaties effect:

- Notitie Grondbeleid in begroting en jaarstukken 2019;
- Kadernota rechtmatigheid 2018;
- Winstbelasting per 01-01-2016;
- Notitie overhead;
- Notitie materiële vaste activa per januari 2020.

De consequenties van de bovenstaande besluiten en publicaties zijn verwerkt in de grondslagen hieronder en de jaarcijfers van 2021.

Met betrekking tot de eigen bijdragen die het CAK int en aan de gemeenten afdraagt, geldt op basis van de Kadernota rechtmatigheid 2018 van de commissie BBV het volgende. Gemeenten kunnen op basis van de overzichten van het CAK wel de aantallen personen, soort en omvang van de zorgverlening beoordelen met de eigen WMO-administratie. probleempunt is dat door het ontbreken van inkomensgegevens op deze overzichten de informatie over de eigen bijdrage ontoereikend is om als gemeente de juistheid op persoonsniveau en volledigheid van de eigen bijdragen als geheel te kunnen vaststellen.

Door de systematiek te kiezen van het vaststellen van de eigen bijdragen door het CAK, heeft de wetgever in feite bepaald, dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de eigen bijdragen geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dat betekent dat door de gemeenten geen zekerheden over de omvang en hoogte van de eigen bijdragen kunnen worden verkregen als gevolg van het niet kunnen vaststellen van de juistheid op persoonsniveau, zoals hiervoor is toegelicht.

Balans

Vaste activa

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- c.q. vervaardigingsprijs, verminderd met de afschrijvingen en waardeverminderingen die naar verwachting duurzaam zijn. Eventuele van derden verkregen specifieke investeringsbedragen worden in mindering gebracht op het geactiveerde bedrag. Hierbij wordt de verkregen bijdrage als bate verantwoord.

De kosten van onderzoek en ontwikkeling worden in 5 jaar afgeschreven. De afschrijving van de geactiveerde kosten van onderzoek en ontwikkeling vangt aan bij ingebruikneming van het gerelateerde materiële vaste actief.

Afsluitkosten van opgenomen geldleningen worden afgeschreven in de looptijd van de betrokken geldlening.

Algemeen

Activa worden gewaardeerd op basis van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. de verkrijgingsprijs omvat de inkoopprijs en de bijkomende kosten. De vervaardigingsprijs omvat de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten, welke rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend.

Investeringen met economisch nut

Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbedragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht.

Op grondbezit met economisch nut (buiten de openbare ruimte) wordt niet afgeschreven.

Niet in exploitatie genomen gronden

De nog niet in exploitatie genomen bouwgronden zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, dan wel lagere marktwaarde. Er wordt geen rente bijgeschreven op de boekwaarde van deze voorraden.

Gronden bestemd voor gemeentelijke gebiedsontwikkeling
In 2019 is deze categorie gronden van de nieuwe notitie grondexploitaties in begroting en jaarverslaggeving toegevoegd als subcategorie onder de gronden en terreinen. Dit betreft gronden die zijn verworven met het oog op gebiedsontwikkeling, maar waarvoor nog geen operationele grondexploitatie is vastgesteld. Deze gronden worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere marktwaarde . De lagere marktwaarde is gebaseerd op de marktwaarde in de toekomstige bestemming.

Investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven
Wanneer investeringen grotendeels of meer worden gedaan voor riolering, het inzamelen van huishoudelijk afval of andere alsook voor rechten die op grond van art. 229 lid 1a en b Gemeentewet worden geheven, dan worden deze investeringen op de balans opgenomen in een aparte categorie: de investeringen met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven.

Investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut
Overeenkomstig de op 16 december 2019 door de gemeenteraad vastgestelde beleidsnota, worden infrastructurele werken in de openbare ruimte (zoals wegen, pleinen, bruggen, viaducten en parken) geactiveerd en afgeschreven. Hierbij hanteren we een afschrijvingstermijn welke gelijk is aan de verwachte periode dat het werk technisch bruikbaar is. De ondergrond van deze werken wordt daarbij als onderdeel van het werk beschouwd (en dus ook afgeschreven). De boekwaarden moeten dus nadrukkelijk als nog te dekken investeringsrestanten worden gezien.

In erfpacht uitgegeven gronden
De in erfpacht uitgegeven percelen zijn gewaardeerd tegen de eerste uitgifteprijs (i.c. de waarde die bij eerste uitgifte als basis voor de canonberekening in aanmerking is genomen). Percelen waarvan de erfpacht eeuwigdurend is afgekocht, zijn tegen een geringe registratiewaarde opgenomen.

Financiële vaste activa
Kapitaalverstrekkingen aan gemeenschappelijke regelingen en leningen u/g zijn opgenomen tegen nominale waarde. Zo nodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid in mindering gebracht.

Participaties in het aandelenkapitaal van NV's en BV's (kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen in de zin van het BBV) zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen. Als de waarde van de aandelen daalt tot onder de verkrijgingsprijs, zal afwaardering plaatsvinden. Tot dusver was dit niet nodig. De actuele waarde ligt ruim boven de verkrijgingsprijs.

De obligatieportefeuille is gewaardeerd tegen de verwachte aflossingswaarde. Het verschil met de destijds betaalde verkrijgingsprijs is als transitorische (rente)post in de balans opgenomen. Dit verschil wordt in het resultaat opgenomen in de (gemiddeld) resterende looptijd tot aflossing/uitloting.

Van een deelneming is sprake (volgens artikel 1 lid d BBV), als de gemeente participeert in het aandelenkapitaal van een NV of BV.

Afschrijvingstermijnen
De gehanteerde afschrijvingstermijnen in jaren:

Soort actief	Onderdeel	Termijn
Gronden en terreinen		Wordt niet op af geschreven
Woonruimten	Gebouw	40 en 25 jaar
Woonruimten	Verwarmingsinstallatie	15 jaar
Bedrijfsgebouwen	Gebouw	25 tot 60 jaar
Bedrijfsgebouwen	Verwarmingsinstallatie	15 jaar
Voertuigen		5 tot 10 jaar
Riolen en gemalen en installaties		20 tot 60 jaar
Machines, apparaten en installaties		5 tot 20 jaar
Overige materiële vaste activa	Inventarissen	5 tot 10 jaar
Overige materiële vaste activa	Automatisering	4 tot 10 jaar
Straten, pleinen en wegen	Aanleg	30 jaar
Straten, pleinen en wegen	Herstructureren	15 en 25 jaar

Op investeringen voortvloeiend uit het gemeentelijk rioleringsplan (GRP) en investeringen in gebouwen welke worden verhuurd aan derden vindt afschrijving plaats op basis van annuïteiten.

Met het vaststellen van de begroting 2021 zijn ook de spoor 2 bezuinigingsvoorstellen vastgesteld. Een van deze voorstellen hield in dat de afschrijvingstermijn voor vervangingsinvesteringen ten behoeve van riolering verlengd is naar 60 jaar.

Vlottende activa

Voorraden

De grond- en hulpstoffen (magazijnvoorraden) worden gewaardeerd tegen standaard verrekenprijzen die zijn gebaseerd op de gemiddeld betaalde inkoopprijs. Verschillen tussen de standaard verrekenprijs en betaalde inkoopprijs worden als resultaat verantwoord. Incourante voorraden worden afgewaardeerd naar marktwaarde. De niet in exploitatie genomen gronden vallen niet onder de voorraden staan bij de materiële vaste activa op de balans.

De als onderhanden werken opgenomen bouwgronden in exploitatie zijn gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs, of de lagere marktwaarde. De vervaardigingsprijs bestaat uit de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend (zoals grondaankopen en kosten van bouw- en woonrijpmaken). Daarnaast uit een aandeel in de rentekosten en de administratie- en beheerskosten. Voor winstneming geldt de percentage of completion methode: voor zover gronden zijn verkocht en opbrengsten zijn gerealiseerd kan tussentijds naar rato van de voortgang van de grondexploitatie winst worden genomen. Hiervoor moet het resultaat op de grondexploitatie wel in betrouwbare wijze kunnen worden ingeschat. Indien aan de volgende voorwaarden is voldaan, bestaat er voldoende zekerheid om winst te kunnen nemen:

1. Het resultaat op de grondexploitatie kan betrouwbaar worden ingeschat.
2. De grond (of het deelperceel) moet verkocht zijn.
3. De kosten zijn gerealiseerd (winst wordt naar rato van de realisatie gerealiseerd).

Zolang daarvan geen sprake is, worden de verkregen verkoopopbrengsten ten volle op de vervaardigingskosten in mindering gebracht.

Gerede producten worden gewaardeerd tegen de kostprijs of tegen de marktwaarde indien de marktwaarde lager is dan de kostprijs. Dat laatste doet zich vooral voor indien voorraden incourant worden. De kostprijs bestaat uit de verrekenprijzen van grond- en hulpstoffen en de loon- en machinekosten die aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend.

Vorderingen
De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt statisch bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

Liquide middelen
Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

Overlopende activa

De overlopende activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs, zijn de nominale waarde. Met ingang van 2019 zijn onder de overlopende activa- overige nog te ontvangen bedragen de verhaalbare kosten van faciliterend grondbeleid opgenomen. Dit betreft gerealiseerde kosten die op grond van een overeenkomst kunnen worden verhaald op derden. De verhaalbare kosten zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs, zijnde de nominale waarde. Indien van toepassing is een voorziening voor mogelijke oninbaarheid van de verhaalbare kosten opgenomen.

Passiva
Voorzieningen
Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting / het voorzienbare verlies. De pensioenverplichting ten behoeve van de wethouders is echter tegen de contante waarde van de (reeds opgebouwde) toekomstige uitkeringsverplichtingen gewaardeerd.

Stelselwijziging voorziening groot onderhoud gemeentelijke gebouwen

In 2020 is er een wijziging geweest van de vrij te kiezen grondslagen. In de raad van 13 oktober 2020 is besloten per 1-1-2021 een voorziening voor groot onderhoud van de gemeentelijke panden in te stellen. Deze voorziening dient ter egalisatie van de onderhoudslasten van de gemeentelijke gebouwen over meerdere begrotingsjaren. Er ligt een actueel beheerplan aan ten grondslag war periodiek wordt herzien en bijgewerkt. In 2020 is er al geld gedoteerd aan deze nieuwe voorziening.

Tot en met 2020 werd er gebruik gemaakt van de reserve gemeentelijke gebouwen voor de dekking van de onderhoudskosten. Deze reserve blijft bestaan, maar nu enkel voor de kapitaallasten van het meerjarig investeringsplan.

Spaarvoorziening riolering
In de raad van 10 november 2020 heeft de raad het Watertakenplan 2021-2025 vastgesteld. Met het vaststellen van het betreffende raadsvoorstel is ook besloten een nieuwe spaarvoorziening riolering te vormen. Deze spaarvoorziening wordt gebruikt ter dekking van nieuwe rioleringsinvesteringen. De voorziening wordt gevoed met een jaarlijkse storting.

Vaste schulden

Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, verminderd met gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rente typische looptijd van één jaar of langer.

Vlottende passiva
De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Overig

Borg- en Garantstellingen
Voor zover leningen door de gemeente gewaarborgd zijn, is buiten telling het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten per einde boekjaar opgenomen. Overigens is in de toelichting op de balans nadere informatie opgenomen.

Toelichting op de balans

Immateriële vaste activa

De post immateriële vaste activa wordt onderscheiden in:

(Bedragen * € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2020
Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio	0	0
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	34	40
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	795	753
Totaal	**829**	**793**

Specificatie verloop :

(Bedragen * € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2020	Inves-teringen	Desinves-teringen	Afschrij-vingen	Bijdragen derden	Afwaar-deringen	Boekwaarde 31-12-2021
Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen + saldo van agio/disagio	0	0	0	0	0	0	0
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	40	0	0	6	0	0	34
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	753	42	0	0	0	0	795
Totaal	**793**	**42**	**0**	**6**	**0**	**0**	**829**

Materiële vaste activa

(Bedragen * € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2020
In erfpacht uitgegeven gronden	1.069	1.069
Overige investeringen met economisch nut	99.334	98.722
Investeringen met eco. nut, waarvoor ter bestrijding v.d. kosten een heffing kan worden geheven	29.895	27.881
Investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut	25.064	23.807
Totaal	**155.362**	**151.479**

In erfpacht uitgegeven gronden:

Specificatie verloop :

(Bedragen * € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2020	Investeringen	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Bijdragen derden	Afwaarderingen	Boekwaarde 31-12-2021
Erfpachtgronden	1.069	0	0	0	0	0	1.069
Totaal	**1.069**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1.069**

Overige investeringen met economisch nut:

Specificatie verloop :

(Bedragen * € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2020	Investeringen	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Bijdragen derden*	Afwaarderingen	Boekwaarde 31-12-2021
Gronden en terreinen	11.742	683	0	256	83	0	12.086
- Gronden b.v. Gem. gebiedsont.	0	0	0	0	0	0	0
Woonruimten	73	0	0	5	0	0	68
Gebouwen	80.086	4.222	0	3.784	0	0	80.524
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken overig	327	204	0	18	188	0	325
Vervoermiddelen	304	0	0	106	0	0	198
Machines, apparaten, installaties	3.378	756	0	573	37	0	3.524
Overige materiële vaste activa	2.812	353	0	556	0	0	2.609
Totaal	**98.722**	**6.218**	**0**	**5.298**	**308**	**0**	**99.334**

* Bijdragen van derden zijn subsidies in bepaalde investeringsprojecten.

Toelichting enkele investeringen	Toereikendheid	(Verwacht) jaar van oplevering
Zonnepanelen Stadhuis, Rijkstraatweg, Lea Dasberg, Sportcentrum de Kei en zwembad Ijsselslag	In 2020 is er een krediet beschikbaar gesteld beschikbaar gesteld voor de gezamenlijke aanschaf voor zonnepanelen van het Stadhuis, Rijkstraatweg 65, Lea Dasbergschool , Sportcentrum de Kei en zwembad de Ijsselslag. Dit krediet bedraagt €450.000, hierop is €417.500 uitgegeven. De werkzaamheden zijn gestart in 2021. De verwachting is dat het in 2022 binnen het totale krediet wordt uitgevoerd.	2022
Vervanging netwerk	In 2019 is hiervoor een krediet beschikbaar gesteld van €270.000, hierop is €309.600 uitgegeven. De kosten voor het netwerk waren hoger dan geraamd. Binnen automatisering vallen andere kredieten lager uit waardoor deze overschrijding hiermee kan worden gecompenseerd.	2021
Aanpassingen vijf kunstgrasvelden	Er is een krediet beschikbaar gesteld van €67.800 waarop €97.900 is uitgegeven. De aannemer had op dat moment meerdere projecten binnen sport, waardoor de facturering niet geheel vlekkeloos is verlopen, waardoor er een overschrijding op dit krediet is en een onderschrijding op het andere krediet. In 2022 wordt met de afronding van het krediet hier nog kritisch gekeken of de kosten nu juist zijn verantwoord.	2022
Rioolvervanging Melatensteeg	Voor het vervangen van het Riool aan de Melatensteeg is een krediet beschikbaar gesteld van €130.000. Per 31-12-2021 is hierop €189.000 uitgegeven. De overschrijding van €59.000 wordt veroorzaakt doorat er meer uren op zijn geschreven dan waarbij de begroting rekening was gehouden. Overigens wordt dit nadeel gecompenseerd door andere rioleringskredieten die positief afgesloten zijn	2021

Investeringen met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van kosten een heffing kan worden geheven:

Specificatie verloop :

(Bedragen * € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2020	Investeringen	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Bijdragen derden	Afwaarderingen	Boekwaarde 31-12-2021
Grond-, weg- waterbouwkundige werken waarvoor een heffing kan worden geheven	27.881	2.718	0	568	136	0	29.895
Totaal	**27.881**	**2.718**	**0**	**568**	**0**	**0**	**29.895**

Investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut:

Specificatie verloop :

(Bedragen * € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2020	Investeringen	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Bijdragen derden	Afwaarderingen	Boekwaarde 31-12-2021
Grond-, weg- waterbouwkundige werken	23.807	3.667	0	802	1.608	0	25.064
Overige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0

Totaal	**23.807**	**3.667**	**0**	**802**	**1.608**	**0**	**25.064**

Toelichting enkele investeringen	Toereikendheid	(Verwacht) jaar van oplevering
Stadsdiagonaal	Het krediet bedraagt €815.200, hierop is €678.500 uitgegeven. Het restantkrediet wordt in 2022 gebruikt voor funtionele aanpassingen in de binnenstad aan de hand van het BRO onderzoek.	2022
IJsselboulevards Marszijde/Haven	De investering in de aanleg van de Noorderhaven is € 8.121.700 per peildatum 31-12-2021 (haven, sanering, steigers). Hiervan is € 4.427.000 gesubsidieerd (provincie, rijk, EU). De gemeentelijke bijdrage in de aanleg van de haven is tot nu toe € 3.694.700 waar € 2.000.000 begroot was. Hierin is opgenomen de kosten van herstel, waar de raad over geïnformeerd is en waarvoor een rechtzaak aangespannen is. De definitieve gemeentelijke investering kan na de voor de gemeente gunstige uitkomst van de rechtzaak tegen Marimat bepaald worden, zodra de door het advocatenkantoor ingeschakelde gerechtisdeurwaarder heeft kunnen bepalen, hoeveel er mogelijk verhaald kan worden op Marimat.	2022

Beschikbare reserves t.b.v. investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut

Investering	Reserve	
Diverse bruggen	Reserve bruggen	Dekking kapitaallasten
Terrein achter Hanzehal	Reserve Sportaccommodatie	Dekking kapitaallasten
Ontsluitingsweg revelhorst	Reserve dekking kapitaallasten ontsluitingsweg revelhorst	Dekking kapitaallasten

Financiële vaste activa

Specificatie verloop :

(Bedragen * € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2020	Investeringen	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2021	Voorziening 31-12-2021	Balanswaarde 31-12-2021
Kapitaalverstrekkingen aan :							
- deelnemingen	5.444	0	0	0	5.444	0	5.444
- gemeenschappelijke regelingen	0	0	0	0	0	0	0
- overige verbonden partijen	0	0	0	0	0	0	0
Leningen aan :							
- openbare lichamen als bedoeld in Wet fido art 1a	0	0	0	0	0	0	0
- woningbouwcorporaties	8.442	0	0	3.374	5.068	0	5.068
- deelnemingen	3.277	3.213	0	652	5.838	0	5.838
- overige verbonden partijen	6.574	0	0	263	6.311	0	6.311
Overige langlopende leningen u/g	2.982	14	0	774	2.222	-458	1.764
Uitzet. in 's Rijks schatkist, rentetypische looptijd van >1 jaar	0	0	0	0	0	0	0
Uitzet. in de vorm van Ned. Schuldpapier met een rentetypische looptijd >1 jaar	69	0	0	0	69	0	69
Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van groter dan 1 jr	0	0	0	0	0	0	0
Totaal	**26.788**	**3.227**	**0**	**5.063**	**24.952**	**-458**	**24.494**

Toelichting enkele investeringen

Leningen aan deelnemingen

In december 2021 is er een Reverse converteerbare hybride aandeelhouderslening verstekt aan Alliander van € 2.977.000. Alliander heeft aan haar aandeelhouders om een financiele bijdragen gevraagd van € 600 miljoen om daarmee het eigen vermogen te versterken. Het deel voor Zutphen is de genoemde € 2.977.000.

De waardevermindering van de deelneming van de Gemeente in het Stimuleringsfonds Volkshuisvesting bedraagt € 416.000.

Overige langlopende leningen u/g

Het saldo is in hoofdlijnen als volgt samengesteld:	Per 31-12-2021, bedragen * € 1,-
- Hypothecaire geldleningen ambtenaren	258.000
- lening Leestenseweg 13, 't Meijerink	103.000
- Geldlening Ijsselwind B.V.	58.000
- Voorziening t.b.v. lening Ijsselwind B.V.	-58.000
- Geldlening St. WoningEsco Zutphen	400.000
- Voorziening t.b.v. lening St. WoningEsco Zutphen	-400.000
- Krediethypotheken (suite4SD)	218.000

- Lening Coop. Zonnestroom	1.185.000
	1.764.000

In 2021 hebben er extra aflossingen op de hypothecaire geldleningen aan ambtenaren plaatsgevonden.

In 2018 heeft de gemeente Zutphen een lening verstrekt aan VOF Project PI, ten behoeve van de voorgenomen verbouwwerkzaamheden aan de onroerende zaak aan de Leestenseweg 13 ('t Meijerink) te Zutphen. In 2021 is hierop 7.800 op afgelost volgens aflossingsplan.

IJsselwind B.V. heeft aan de gemeenten Brummen, Lochem, Voorst en Zutphen verzocht om financiële ondersteuning in de vorm van een lening voor het initiatief windmolenpark De Mars/Twentekanaal van totaal € 233.333 (dat betekent een bedrag van ca € 58.000 per gemeente).

St. WoningEsco heeft een achtergestelde lening ontvangen van € 400.000. Het eerste deel (€150.000) is in 2016 verstrekt en het restant (€ 250.000) is in 2018 beschikbaar gesteld.

Voor het uitgeleende bedrag aan IJsselwind B.V. en St. WoningEsco is een voorziening ter hoogte van hetzelfde bedrag gevormd. De voorziening wordt in mindering gebracht op de balanswaarde.

Per 1 januari 2019 is een deel van Het Plein overgegaan naar de Gemeente Zutphen. Via de beginbalans zijn de Krediethypotheken (suite4SD) opgenomen in de staat van activa. In 2021 is op deze krediethypotheken €4.900 afgelost en er is voor een bedrag van €13.600 aan nieuwe leningen verstrekt.

In 2019 heeft de gemeente Zutphen de 1e tranche te weten € 500.000 van een lening van € 1.500.000 verstrekt aan de Coöperatie Zonnestroom Zutphen. In 2020 is de 2e & 3e tranche van in totaal € 812.500 verstrekt. In 2021 is er een bedrag van €127.500 afgelost. Deze lening is verstrekt voor de aanleg van een zonnepark.

Voorraden

(Bedragen * € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2020
Grond- en hulpstoffen	0	0
Onderhanden werk, waaronder gronden in exploitatie	7.392	15.554
Gereed product en handelsgoederen	1	1
Vooruitbetalingen op inkoop voorraden	0	0
Voorziening t.b.v. in exploitatie genomen gronden	-3.294	-4.973
Totaal	**4.099**	**10.582**

Toelichting gronden in exploitatie

Specificatie verloop :

Bedragen * € 1.000	Saldo per 31-12-2020	Investering 2021	Inkomsten 2021	Winst-uitname	Boekwaarde 31-12-2021	Voorziening 31-12-2021	Balanswaarde 31-12-2021
Leesten-Oost	2.684	934	4.596	92	-886	0	-886
Helbergen	136	116	0	0	252	0	252
Fort de Pol	1.213	24	0	0	1.237	-359	878
Noorderhaven	8.790	2.135	5.781	0	5.144	-2.685	2.459
Achtermars	2.929	127	1.235	0	1.821	-250	1.571
Vitens terrein	-198	22	0	0	-176	0	-176
Totaal	**15.554**	**3.358**	**11.612**	**92**	**7.392**	**-3.294**	**4.098**

Exploitatieresultaat netto contante waarde

Bedragen * €1.000	
Boekwaarde 31-12-2021	7.392
Nog te verwachten kosten	17.254
Nog te verwachten opbrengsten	-25.065
Exploitatieresultaat eindwaarde (winst +) / (verlies -)	419
Exploitatieresultaat NCW (winst +) / (verlies -)	**303**

Toelichting per exploitatie:

Leesten-Oost:

Na actualisatie van de grondexploitatie per 1-1-2022 kent Leesten Oost een verwachte winst in plaats van verlies. Als gevolg hiervan is conform regelgeving uit het BBV tussentijdse winst genomen. Deze winstname van €92.000 is verwerkt in de boekwaarde per 31-12-2021. De boekwaarde van dit complex bedraagt per 31-12-2021 €-886.000. Door €4.596 .000 aan gerealiseerde grondverkoopopbrengsten en €934.000 aan gerealiseerde kosten in 2021 is de boekwaarde nu negatief. Dat betekent dat er t/m 31-12-2021 in totaal meer opbrengsten dan kosten zijn gerealiseerd. Doordat er geen verlies meer wordt verwacht op dit complex is de voorziening komen te vervallen.

Helbergen:

De boekwaarde van Helbergen zuid bedraagt per 31-12-2021 €252.000. Op de grondexploitatie wordt een winst verwacht. Zodra verkoopopbrengsten zijn gerealiseerd wordt conform POC-methode tussentijds winst genomen.

Fort de Pol:

De boekwaarde van dit complex is met €24.000 gestegen en bedraagt €1.237.000 per 31-12-2021. Er is een verliesvoorziening getroffen ter grootte van het verwachte verlies op netto contante waarde €359.000.

Noorderhaven:
De boekwaarde van de grondexploitatie Noorderhaven bedraagt per 31-12-2021 €5.144.000. Door de gerealiseerde grondopbrengsten is de boekwaarde verder afgenomen ten opzicht van een jaar eerder. De verliesvoorziening is verhoogd en bedraagt per 31-12-2021 €2.685.000.

Achtermars:
De gerealiseerde opbrengsten uit grondverkoop in 2021 bedroegen € 1.235.000. De boekwaarde van dit complex bedraagt per 31-12-2021 €1.821.000. Er is een verliesvoorziening getroffen ter grootte van het verwachte verlies op netto contante waarde a €250.000.

Vitens terrein:
De boekwaarde van dit complex per 31-12-2021 bedraagt €-176.000.

In de paragraaf Grondbeleid wordt ingegaan op de reservepositie, winstverwachtingen en de risicoanalyse.

Beschrijving parameters grondexploitatie

Bij de actualisatie van de grondexploitaties is uitgegaan van de volgende parameters:

Parameters grondexploitatie	2022	2023/2024	2025 e.v.
Prijsstijgingspercentage kosten bwrm	5,00%	4,00%	2,00%
Prijsstijgingspercentage P, V & T-kosten	4,00%	3,00%	2,00%
Prijsstijgingspercentage overige kosten	2,00%	2,00%	2,00%
Prijstijgingspercentage verwervingen	3,00%*	2,50%*	2,00%*
Prijsstijgingspercentage baten (woningbouw)	3,00%**	2,50%**	2,00%**
Prijsstijgingspercentage baten (bedrijventerrein)	1,5%**	1,5%**	1,5%**
Prijsstijgingspercentage baten (maatschappelijk)	0,00%	0,00%	0
Rentepercentage kosten en baten	1,66%	1,66%	
Rentepercentage contant maken	2,00%		

** Kan gemotiveerd van worden afgeweken*
*** Afweging per project*

Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar

(Bedragen * € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2020
Vorderingen op openbare lichamen	7.213	6.394
Verstrekte kasgeldleningen aan openbare lichamen als bedoeld in Wet fido art 1a	0	0
Overige verstrekte kasgeldleningen	0	0
Uitzettingen in 's Rijks schatkist	8.217	14.291
Rekening-courantverhoudingen met het Rijk	0	0
Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen	2.700	2.230
Uitzettingen in de vorm van Nederlands schuldpapier	0	0
Overige vorderingen en uitzettingen	5.865	3.966
Totaal	23.995	26.881

Vorderingen op openbare lichamen

(Bedragen * € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2020
Belastingdienst	6.152	4.964
Ministerie van Financiën	719	507
Gemeente Hoogeveen	137	0
Gemeente Lochem	64	177
Overige vorderingen op openbare lichamen	141	212
Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid	0	482
Gemeente Apeldoorn	0	52
Totaal	7.213	6.394

De vordering op de belastingdienst betreft de aangifte voor het BTW-compensatiefonds 2021.

De openstaande vorderingen op het ministerie van Financiën betreffen verrekeningen van de algemene uitkering 2021. Dit bedrag is inmiddels ontvangen.

De vordering aan de gemeente Hoogeveen betreft doorbelastingen van betalingen inzake jeugdwet.

De openstaande vordering op de gemeente Lochem betreft het beheer van archief 2e halfjaar 2021. Dit bedragen is inmiddels ontvangen

Uitzettingen in 's Rijks schatkist

Op 31 december 2021 is er een bedrag van € 8.217.000 ondergebracht in 's Rijks schatkist. Het drempelbedrag voor de gemeente Zutphen wat buiten de schatkist aangehouden mag worden is becijfert in 2021 voor het 1e & 2e kwartaal op €1.331.000 en na wijzing van de berekening per 1-7-2021 is het € 3.438.240 per kwartaal geworden. De gemiddelde omvang van de buiten de schatkist aangehouden middelen per kwartaal is weergegeven in onderstaand overzicht:

(Bedragen * € 1.000)	Q1 2021	Q2 2021	Q3 2021	Q4 2021
Gemiddeld bedrag op dagbasis dat buiten 's Rijks schatkist is aangehouden	565	301	60	46
Drempelbedrag	1.331	1.331	3.438	3.438
Ruimte drempelbedrag (binnen +) / (overschrijding -)	**766**	**1.030**	**3.378**	**3.392**

Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen

(Bedragen * € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2020
Rekening-courant Stimuleringsfonds Volkshuisvesting	2.700	2.230
Totaal	**2.700**	**2.230**

De gemeente heeft onder meer een deel van de opbrengst uit de verkoop van de aandelen Bouwfonds gestort in het Stimuleringsfonds Volkshuisvesting. Ook heeft de gemeente in het verleden een aantal stortingen gedaan in dit fonds. Uit dit stimuleringsfonds kunnen leningen verstrekt worden. Op de gestorte gelden waarvoor de gemeente nog geen leningen heeft verstrekt, wordt rente bijgeschreven. Deze rente is direct opeisbaar.

Overige vorderingen en uitzettingen

(Bedragen * € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2020
Debiteuren belastingen	3.442	1.108
Debiteuren algemeen	1.980	2.209
Debiteuren sociaal zaken	2.569	2.785
Voorziening oninbaar dubieuze debiteuren algemeen	-567	-378
Voorziening oninbaar dubieuze debiteuren Sociaal Domein	-1.579	-1.763
Overige vorderingen	20	5
Totaal	**5.865**	**3.966**

Toelichting overige vorderingen en uitzettingen

Het openstaande saldo debiteuren belastingen heeft grotendeels betrekking op openstaande vorderingen van het belastingjaar 2021.

Het saldo van de overige debiteuren bestaat onder andere uit de volgende grotere vorderingen:

- Vergoeding verpakkingsafval
- Huur van het zwembad
- Bijdrage aan bovenwijkse voorzieningen
- Parkeergelden
- Huur van diverse panden
- Erfpacht van gronden
- Verhuur van gronden
- Huur van diverse sporthallen & sportvelden

Bovenstaande bedragen zijn inmiddels gedeeltelijk ontvangen.

Voor de debiteuren gemeentelijke belastingen en de overige debiteuren is een inschatting gemaakt tot welk bedrag deze als dubieus aangemerkt moeten worden. Ter dekking van deze dubieuze debiteuren is een voorziening gevormd. In 2021 is wegens oninbaar verklaarde debiteuren (€ 97.000) aan de voorziening onttrokken. De hoogte van het bedrag aan vorderingen wat als dubieus aangemerkt wordt is per 31-12-2021 op € 567.000 ingeschat.

Daarnaast is er een debiteuren voorziening (Sociale zaken) die in het verleden is overgekomen van het Plein. In 2021 is wegens oninbaar verklaarde debiteuren (€ 345.000) aan de voorziening onttrokken. De hoogte van het bedrag aan vorderingen wat als dubieus aangemerkt wordt is per 31-12-2021 op € 1.579.000 ingeschat.

Liquide middelen

(Bedragen * € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2020
Kassaldi	17	24
Banksaldi	439	507
Totaal	**456**	**531**

Overlopende activa

(Bedragen * € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2020
Nog te ontvangen bedragen	2.445	5.147
- Waarvan verhaalbare kosten faciliterend grondgebied	35	35
Nog te ontvangen bedragen Europese/Nederlandse overheid	1.036	55
Vooruitbetaalde bedragen	1.268	1.390
Salarissen	0	0
Overige overlopende activa	648	33
Totaal	**5.397**	**6.625**

Toelichting overlopende activa

Nog te ontvangen bedragen in €

Tribuut 1.703.000

Nog op te leggen aanslagen gemeentelijke belastingen. Dit betreft afvalstoffenheffing (variabele deel, de ledigingen in 2021), leges en toeristenbelasting. Inmiddels zijn betreffende aanslagen grotendeels opgelegd.

Hanzehof 150.000

Betreft transitorische rente van verstrekte geldleningen & huur van restaurant Hanzehal en bijdrage aan het kegelcentrum 2020 en 2021.

Woonbedrijf Ieder1 72.000

Betreft transitorische rente van verstrekte geldleningen.

Nog te ontvangen bedragen Europese/Nederlandse overheid

*Specificatie verloop (bedragen * € 1000):*

	Saldo per 31-12-2020	Toevoeging 2021	Ontvangsten 2021	Saldo per 31-12-2021
Nog te ontvangen van Europese overheidslichamen				
-	0	0	0	0
Nog te ontvangen van het Rijk				
- Tozo 2020	55	0	55	0
- Tozo 2021	0	662	0	662
- Spuk 2021	0	313		313
Nog te ontvangen van overige overheden				
- Provinciale bijdrage t.b.v. verkabeling	0	61	0	61
Totaal	**55**	**1.036**	**55**	**1.036**

Vooruitbetaalde bedragen

De belangrijkste posten bij de vooruitbetaalde bedragen zijn de volgende:

Diverse facturen inzake automatisering die in 2021 vooruitbetaald zijn voor 2022 en een enkele factuur ook deels voor 2023 € 323.000

Circulus berkel, voor afval januari 2022	€ 324.000
Vooruitbetaalde bedragen aan Plus OV voor vraagafhankelijk vervoer 2022	€ 199.000
Verzekeringspremie voor diverse verzekeringen voor 2022	€ 175.000
NS fietsen, exploitatievergoeding 1e kwartaal 2022	€ 73.000
Vereninging van Nederlandse Gemeente (VNG) contributie 2022	€ 73.000

Eigen vermogen

(Bedragen * € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2020
Algemene reserves	10.156	5.381
Bestemmingsreserves :		
- voor egalisatie van tarieven	0	0
- overige bestemmingsreserves	37.803	31.225
Nog te dekken resultaat	0	0
Nog te bestemmen resultaat	10.671	10.202
Totaal	**58.630**	**46.808**

*Specificatie verloop (bedragen * € 1000):*

	Saldo per 31-12-2020	Toevoeging 2021	Onttrekking 2021	Bestemming resultaat 2020	Verminderingen ter dekking van afschrijvingen	Saldo per 31-12-2021
Algemene reserves						
Algemene reserve	5.381	1.100	-6.527	10.202	0	10.156
Totaal algemene reserves	**5.381**	**1.100**	**-6.527**	**10.202**	**0**	**10.156**
Overige Bestemmingsreserves						
Reserve afgesloten complexen	965	0	-72	0	0	893
Reserve Bovenwijkse voorzieningen	151	107	0	0	0	258
Reserve kantoorautomatisering	579	471	-156	0	-482	412
Reserve risico-inventarisatiefonds	70	11	0	0	0	81
Reserve GZ exploitatieresultaten	3.138	2.306	-588	0	0	4.856
Reserve herwaardering aandelen	4.870	0	0	0	0	4.870
Reserve lokaal huisvestingsbeleid onderwijs	4.657	1.231	0	0	0	5.888
Reserve B.W.S.-rente kasmiddelen	545	0	0	0	0	545
Reserve strategische aankopen	850	0	0	0	-3	847
Reserve bruggen	325	135	0	0	-127	333
Reserve vervanging bedrijfsmiddelen	1.836	123	-7	0	-241	1.711
Reserve dekking kapitaallasten Dreiumme	2.032	65	0	0	-183	1.914
Reserve spoorse doorsnijdingen	233	0	-108	0	0	125
Reserve vervanging inventaris	265	195	0	0	-107	353
Reserve parkeren	128	0	0	0	-6	122
Reserve onderhoud gebouwen	267	127	0	0	-60	334
Reserve onderhoud monumentale bomen	47	0	0	0	0	47
Reserve voor de sport	159	100	0	0	-43	216
Reserve rentekosten monumentenleningen	48	0	-17	0	0	31
Reserve BWS renteverschil	21	0	-14	0	0	7
Reserve vervanging sportaccommodaties	457	181	0	0	-151	487
Reserve voor de cultuur	43	60	-60	0	0	43
Reserve Rivier in de Stad	10	0	0	0	0	10
Reserve duurzame voorzieningen zwembad	2.466	74	0	0	-174	2.366
Reserve duurzame voorzieningen Broederenklooster	2.255	67	0	0	-129	2.193
Reserve Vitale Stad	157	0	0	0	0	157

Reserve bedrijfsvoering (loonsomsturing)	471	100	0	0	0	571
Reserve dekking kapitaallasten Kaardebol	64	0	0	0	-5	59
Reserve onderhoud zwembad	81	115	-105	0	0	91
Reserve fietsparkeren	962	0	-111	0	0	851
Reserve Archeologie	150	0	0	0	0	150
Reserve dek. Kapl onsl Revelhorst	195	0	0	0	-6	189
Reserve energie-neutrale maatregelen	390	0	-46	0	0	344
Reserve implementatie verzekeringen	71	0	-11	0	0	60
Reserve jongerenhuisvesting	298	0	0	0	0	298
Reserve uitkering AZC jeugdhulp	29	0	0	0	0	29
Reserve Taalhuis volwasseneneducatie	9	0	0	0	0	9
Reserve toegang soc. domein (Route kaart)	519	0	-320	0	0	199
Reserve krachtig Zutphen	307	245	0	0	0	552
Reserve VRI Nieuwstad	75	0	-2	0	0	73
Reserve zero emissie stadslogistiek	30	0	0	0	0	30
Reserve doorontwikkeling organisatie	297	0	0	0	0	297
Reserve Zutphen regenbooggemeente	14	0	0	0	0	14
Reserve transitievisie duurzaamheid	246	0	-44	0	0	202
Reserve invoering omgevingswet	195	330	0	0	0	525
Reserve pilot huisartsen (plus team jeugd)	60	0	-60	0	0	0
Reserve ESF gelden	187	0	0	0	0	187
Egalisatiereserve "oneigenlijk gebruik	1	44	0	0	0	45
Reserve kap.lasten Packagedeal De Mars	0	111	0	0	0	111
Reserve coronaeffecten	0	4.097	-1.018	0	0	3.079
Reserve cofinanciering Vispoortgracht	0	20	-4	0	0	16
Reserve bestemmingspl.noordran	0	150	0	0	0	150
Reserve transformatie sociaal domein	0	650	-77	0	0	573
Totaal Overige bestemmingsreserves	**31.225**	**11.115**	**-2.820**	**0**	**-1.717**	**37.803**
Nog te bestemmen resultaat 2020	10.202	0	0	-10.202	0	0
Nog te bestemmen resultaat 2021	0	10.671	0	0	0	10.671
Totaal	**46.808**	**22.886**	**-9.347**	**0**	**-1.717**	**58.630**

Algemene reserve

De algemene reserves zijn de niet geoormerkte reserves die als primair doel hebben een buffer te zijn.

Saldo per 31 december 2020	5.381
Toevoegingen:	
Toevoegingen ten laste van de exploitatie	1.100
Nog te bestemmen resultaat 2020	10.202
Onttrekkingen:	
Onttrekkingen ten gunste van de exploitatie	-6.527
Vermindering ter dekking van afschrijving	0
Saldo per 31 december 2021	**10.156**

Overige bestemmingsreserves

Een bestemmingsreserve is een reserve waaraan de raad een bepaalde bestemming heeft gegeven. Zolang de bestemming veranderd kan worden is er sprake van een bestemmingsreserve. Zodra dit niet meer kan is er sprake van een voorziening. De reserves kantoorautomatisering, strategische aankopen, bruggen, vervanging bedrijfsmiddelen, dekking kapitaallasten Dreiumme, vervanging inventaris, parkeren, onderhoud gebouwen, sport, vervanging sportaccommodaties, duurzame voorzieningen zwembad, duurzame voorzieningen Broederenklooster, dekking kapitaallasten Kaardebol en deekking kapitaallasten ontsluitingsweg revelhorst zijn beschikbaar ter dekking van afschrijvingslasten. Het veranderen van de bestemming van deze reserves heeft dus gevolgen voor de exploitatie.

Saldo per 31 december 2020	31.225
Toevoegingen:	
Toevoegingen ten laste van de exploitatie	11.115
Rechtstreeks van de algemene reserves	0
Onttrekkingen:	
Onttrekkingen ten gunste van de exploitatie	-2.820
Vermindering ter dekking van afschrijvingen	-1.717
Saldo per 31 december 2021	**37.802**

Voorzieningen

(Bedragen * € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2020
Voorzieningen	13.555	11.834
Totaal	**13.555**	**11.834**

Specificatie verloop :

(Bedragen * € 1.000)	Saldo per 31-12-2020	Toevoeging 2021	Vrijval 2021	Verminderingen door aanwending	Saldo per 31-12-2021
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's					
Voorziening waardevast pensioen wethouders	5.188	0	-218	-115	4.855
Voorziening spaarcontracten	8	0	0	0	8
Voorziening groot onderhoud gemeente panden	795	795	0	-402	1.188
Totaal voorzieningen voor verplichtingen	**5.991**	**795**	**-218**	**-517**	**6.051**
Voorzieningen van derden verkregen middelen met een specifiek bestedingsdoel					
Voorziening afval	0	602	0	0	602
Egalisatie- & spaarvoorziening riolering	5.843	1.123	0	-64	6.902
Totaal voorz. van derden verkregen mid. met een specifiek bestedingsdoel	**5.843**	**1.725**	**0**	**-64**	**7.504**
Totaal voorzieningen	**11.834**	**2.520**	**-218**	**-581**	**13.555**

Vaste schulden met een rentetypische looptijd van 1 jaar of langer

(Bedragen * € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2020
Onderhandse leningen van binnenlandse pensioenfondsen en verzekeraars	0	0
Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	102.788	114.081
Onderhandse leningen van binnenlandse bedrijven	0	0
Onderhandse leningen van openbare lichamen als bedoeld in Wet fido art 1a	8.667	9.000
Onderhandse leningen van overige binnenlandse sectoren	0	0
Onderhandse leningen van buitenlandse instellingen, fondsen, banken, bedrijven, overige instellingen	0	0
Waarborgsommen	90	85
Totaal	**111.545**	**123.166**

Specificatie verloop :

	(bedragen * € 1.000)	Ingangs-datum	Looptijd t/m	Rente-percentage	Saldo per 31-12-2020	Vermeerdering 2021	Aflossing 2021	Saldo per 31-12-2021
Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen								
1	BNG bank N.V.	24-3-1998	24-3-2038	1,470%	3.075		-150	2.925
2	Ned. Waterschapsbank N.V.	3-2-2000	3-2-2030	3,640%	862		-86	776
3	BNG bank N.V.	6-2-2001	6-2-2021	5,349%	567		-567	0
4	BNG bank N.V.	16-11-2004	16-11-2024	4,029%	2.000		-500	1.500
5	BNG bank N.V.	14-6-2005	14-6-2025	3,444%	2.500		-500	2.000
6	BNG bank N.V.	14-6-2005	14-6-2035	3,655%	5.000		-333	4.667
7	BNG bank N.V.	21-3-2006	21-3-2026	3,945%	3.000		-500	2.500
8	BNG bank N.V.	1-10-2006	1-10-2021	4,110%	2.864		-2864	0
9	BNG bank N.V.	30-3-2007	30-3-2037	4,410%	6.713		-285	6.428
10	BNG bank N.V.	1-10-2008	1-10-2033	4,830%	5.200		-400	4.800
11	BNG bank N.V.	16-5-2011	16-5-2031	4,280%	7.875		-750	7.125
12	BNG bank N.V.	1-2-2013	1-2-2033	2,335%	1.345		-90	1.255
13	BNG bank N.V.	1-2-2013	1-2-2033	2,835%	9.375		-750	8.625
14	BNG bank N.V.	1-6-2013	1-6-2033	2,100%	3.475		-235	3.240
15	BNG bank N.V.	26-7-2013	26-7-2033	3,880%	7.268		-440	6.828
16	BNG bank N.V.	1-7-2014	1-7-2024	1,700%	758		-185	573
17	BNG bank N.V.	28-5-2015	28-5-2035	1,230%	7.500		-500	7.000
18	BNG bank N.V.	15-4-2016	15-4-2036	1,135%	12.000		-750	11.250
19	BNG bank N.V.	20-6-2018	20-6-2048	1,575%	14.204		-408	13.796
20	BNG bank N.V.	30-7-2018	30-7-2038	1,220%	9.000		-500	8.500
21	BNG bank N.V.	28-2-2019	28-2-2039	1,125%	9.500		-500	9.000
Totaal:					114.081	0	-11.293	102.788
Onderhandse leningen van openbare lichamen als bedoeld in Wet fido art 1a								
22	Provincie Noord-Brabant	20-9-2017	20-9-2047	1,520%	9.000		-333	8.667

Totaal:	9.000	0	-333	8.667
Totaal onderhandse leningen	**123.081**	**0**	**-11.626**	**111.455**

Toelichting vaste schulden

De totale rentelast van de vaste schulden bedroeg over 2021 € 2.853.000.
Het aflossingsdeel voor 2022 bedraagt € 8.244.000.

Waarborgsommen

In totaal is er € 90.000 aan waarborgsommen ontvangen.

Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd van < 1 jaar

(Bedragen * € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2020
Kasgeldleningen aangegaan bij openbare lichamen als bedoeld in Wet fido art 1a	0	0
Overige kasgeldleningen	0	12.000
Banksaldi	379	0
Overige schulden	4.172	2.822
Totaal	**4.551**	**14.822**

Overige schulden

(Bedragen * € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2020
Crediteuren	4.155	2.807
Overige crediteuren	17	15
Totaal	**4.172**	**2.822**

Toelichting crediteuren

- Belastingdienst, te betalen omzetbelasting 4e kwartaal 2021
- Hanzehof, Subsidie voor covid-19
- Een infrabedrijf, voor het woonrijp maken van Park Helbergen & herinrichting Deventerweg
- Een stichting, betreft diverse subsidies over 2021
- Installatiebedrijf, werkzaamheden aan de Hanzehal
- Vervoerder, ritten december 2021 & tegemoetkoming Covid-19
- Energieleverancier, voorschotfacturen over het 4e kwartaal 2021
- Het Tribuut, doorschuif btw 2021, extra kosten na begrotingswijzing, OZB voor een pand en legesomgevingsverg.
- ICT bedrijf, aanschaf van monitoren & probooks
- Scholengemeenschap, vergoeding aanpassing van een gebouw
- Onderzoek en adviesbureau, werkzaamheden 2e halfjaar 2021
- Loonwerker, werkzaamheden speelvelden, plantgaten graven en straatwerk werkzaamheden
- Een softwarebedrijf, implementatie applicatie voor financiën
- Een straatmaker, i.v.m. herstraatwerkzaamheden
- Gemeente Apeldoorn, afrekeningen/verrekening diverse projecten
- Techniek, bouw en infra bedrijf, vervanging cv ketels en onderhoudscontracten
- Arbeidsbemiddelingsbureau, inhuur van medewerkers, december 2021
- Stichting, bijdage in project actieplan zorg voor de jeugd
- Weg- en waterbouwer, voor vervangen van een brugdek
- Organisatieadviesbedrijf, inhuur medewerker december 2021 en wervingskosten voor een vacature
- Boomkwekerij, geleverde bomen in december 2021
- ICT bedrijf, onderhoud van applicatie 2022
- Een bedrijf voor organisatieadvies, inhuur van een medewerkers, december 2021
- Stichting, trajectkosten 4e kwartaal 2021
- Advies & detaceringsbureau, inhuur van medewerkers, november & december 2021
- Gasleverancier, voorschotfacturen januari 2022

De crediteuren zijn in januari 2022 geheel voldaan.

Overlopende passiva

(Bedragen * € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2020
Vooruitontvangen bedragen	13.712	13.342
Nog te betalen bedragen	5.144	6.186
Loonbelasting en pensioenpremie	2.749	2.599
Overige overlopende passiva	4.746	4.464
Totaal	**26.351**	**26.591**

Vooruitontvangen bedragen

Door derden beklemde middelen met een specifieke aanwendingsrichting

Conform het BBV worden ontvangen voorschotbedragen van de Europese en Nederlandse overheidslichamen niet tot de voorzieningen gerekend maar dienen deze afzonderlijk in de balans onder de overlopende passiva te worden opgenomen. Indien de middelen niet nodig zijn geweest dan vloeien deze weer terug naar de verstrekker van deze uitkeringen.

Saldo per 31 december 2020	13.236
Toevoegingen:	
Vooruitontvangen subsidie	10.556
Onttrekkingen:	
Rechtstreekse uitgaven	-10.086
Terug betaalde subsidie	0
Saldo per 31 december 2021	13.706

*Specificatie verloop (bedragen * € 1000):*

(Bedragen * € 1.000)	Saldo per 31-12-2020	Toevoeging 2021	Verminderingen door aanwending	Vrijval 2021	Saldo per 31-12-2021
Door derden beklemde middelen met een specifieke aanwendingsrichting					
Ontvangen van het Rijk					
Spec. uitk. inh. Covid-19 gerel. onderw. vertr.	0	242	0	0	242
Inc.bijdr. onderst. nal. controle op toe	0	289	-108	0	181
Regeling Sec. Uitkering Toesl	28	28	-8	0	48
Tozo	0	2.636	-2.636	0	0
Sportakkoord 2020	30	128	-75	0	83
Huurderving sportaccommodaties	0	492	-492	0	0
Extern Advies Warmtetransitie 2020	0	21	-21	0	0
Regeling spec. uitkering ventilatie in scholen	0	948	-948	0	0
Ondersteuning Lok. Prev. Akkoord	0	40	-40	0	0
Specifieke uitkering overlastgevende asi	0	50	-8	0	42
Subsidie nazorg ex gedetineerden	12	5	0	0	17
Onderwijs Achterstandenbeleid 2019	850	1.899	-1.708	0	1.041
Verkeersmaatregelen	133	122	-255	0	0
Aanleg fiets/voettunnel	517	0	-362	0	155
Sanering verkeerslawaai	30	35	-13	0	52
SPUK Sport	116	0	-116	0	0

Reductie Energieverbruik	105	730	-704	0	131
Ontvangen van overige overheden					
RMC-project	200	197	-264	0	133
Knelpunt tbv ralisatie woningbouwpr. Pol	0	25	0	0	25
Toezicht energiebesparing bij bedrijven	0	80	-40	0	40
Project Warmtenet Zutphen	40	10	-50	0	0
Proeftuin Duurzame rivieren de Ijssel	0	10	-10	0	0
Verbetering bedrijfsvoering gemeente Zutphen	120	30	-150	0	0
Covid-19 Steun gemeente	100	0	-100	0	0
Project BSO +	52	0	-6	0	46
Onderwijs ondersteuning laptops	16	0	0	0	16
Subsidie Project theater Hanzehof	0	100	-100	0	0
Regiodeal voor De Werkmakers	0	80	-40	0	40
Subs. Perspectief voor de Jeugd	0	25	-20	0	5
Intensiveren Centrummanagement	0	23	0	0	23
Subs. Energieloket Zutphen 2021-2024	0	24	-24	0	0
Aanpak fysieke transformatie centrumgebi	0	15	0	0	15
Werkprog. Zoetwatervoorz. Hoge Zandgrond	0	29	0	0	29
Project warmtenet TEO Helbergen	0	95	-4	0	91
Regiodeal toekomstbest. bedrijventerrein	0	61	0	0	61
Vliegwiel regio Deal	0	68	-7	0	61
Sleutelproject stadscontract GSO-4	9.258	1.633	-1.253	0	9.638
Subsidie ISV-3	46	0	-20	0	26
Programma Cultuur en Erfgoed	0	39	-18	0	21
Investeringssubsidie duurz. Energ. En energiebesp	0	9	-9	0	0
Actieplan zwerfafval	73	37	-110	0	0
Regionaal actieplan beschermd wonen	1.168	100	-145	0	1.123
Vitaal sportpark Zuidveen Zutphen	80	0	-50	0	30
Beleef de Bourgonjetoren	7	4	0	0	11
Geluidsanering verkeerslawaai	75	99	-122	0	52
Regioarcheologie Achterhoek	42	0	0	0	42
Instandhouding gemeentelijke monumenten	0	31	-4	0	27
Project Calisthenics	13	0	0	0	13
Subsidie Berkel, Rijkenhage	0	39	-39	0	0
Regio project FERM	97	0	0	0	97
Stap in stap uit	0	14	-7	0	7
Grant proposal history	28	14	0	0	42
Totaal	13.236	10.556	-10.086	0	13.706

Overige vooruitontvangen bedragen: **€ 6.000**

Nog te betalen bedragen: **€ 5.144.000**

De belangrijkste posten onder de "nog te betalen bedragen" zijn:

Transitorische rente die op verschillende data in 2022 aan BNG, NWB en Provincie Noord-Brabant zijn verschuldigd	€ 1.228.000

Nog te betalen aan zorgaanbieders voor Jeugd, Zorg in Natura (ZiN)	€ 1.223.000
Nog te betalen loonkosten ivm CAO verhoging per 1 december 2021	€ 540.000
Inhuur van diverse medewerkers die voor de gemeente Zutphen in 2021 werkzaamheden hebben uitgevoerd	€ 385.000
Nog te betalen aan zorgaanbieders voor WMO, begeleiding & huishoudelijke hulp	€ 300.000
Bijdrage aan Stichting Kulturhus Warnsveld, voor opgelopen tekorten	€ 275.000
Nog te betalen kosten voor groepsvervoer december 2020	€ 109.000
Bijdragen aan de woningstichting voor geluidsisolatie aan woningen	€ 122.000
Nog te betalen aan de Theater Hanzehof inzake COVID 19	€ 100.000
Nog te betalen aan stichting de vrije school de kosten van de OZB 2021 van diverse scholen & huurvergoeding gymnastiekonderwijs 2020	€ 93.000

Waarborgen en garanties

Verstrekte Waarborgen naar aard van de geldlening:

Categorie lening / geldnemer	Aard / omschrijving	Oorspronkelijk bedrag lening	Percentage borgstelling	Saldo per 31-12-2020	Saldo per 31-12-2021
Borgstelling:					
Sportaccommodaties	verstr. waarborg	1.662.000	50,00%	637.000	637.000
Sportaccommodaties	verstr. waarborg	813.000	100,00%	321.000	318.000
Ov. instellingen, verenigingen, stichtingen	verstr. waarborg	35.403.000	100,00%	25.217.000	24.386.000
Garantstelling:					
Waarborgfonds Sociale Woningbouw*	achtervang WSW	197.900.000	50,00%	95.146.000	87.382.000
Totaal borg- en garantstellingen :		**235.778.000**		**121.321.000**	**112.723.000**

*Het verlies dat achtervangers kunnen lijden, is beperkt tot de rentederving over leningen die ze bij een calamiteit aan het WSW moeten verstrekken. In het scenario dat omstandigheden bij die deelnemers gelijktijdig tot een aanspraak op de borg leiden, is het inroepen van de achtervang waarschijnlijk.

Kredietwaardigheidsbeoordelaars Moody's Investors Service en S&P Global Ratings bevestigen in hun jongste rapporten de hoogste kredietwaardigheid voor WSW: Aaa respectievelijk AAA. Maar daar waar Moody's zijn vooruitzicht met stabiel hetzelfde houdt als de vorige keer, verlaagt S&P zijn vooruitzicht van stabiel naar negatief.

Niet uit de balans blijkende verplichtingen en rechten

Het gaat hierbij om opgebouwde rechten wegens wachtgeld.

De omvang van deze verplichtingen bedraagt:

Verplichting WW'ers (verplichtingen tot einddatum)	€ 82.500
Wachtgelders (verplichtingen tot einddatum)	€ -
Totaal:	**€ 82.500**

Pensioenlasten voormalig wethouders

In 2021 kwamen de pensioenuitkeringen van vijf voormalig wethouders ten laste van de begroting. Voor de pensioenverplichtingen van deze voormalig wethouders is geen voorziening gevormd. Deze lasten zijn structureel in de begroting opgenomen. In 2021 ging het om een bedrag van totaal € 35.000. Voor de pensioenverplichtingen van de overige voormalig wethouders is een voorziening gevormd. De omvang van deze voorziening wordt jaarlijks berekend.

Verplichtingen uit hoofde van contracten inzake grondexploitaties:

Ingevolge de grondexploitaties is sprake van de volgende niet uit de balans blijkende rechten of plichten:

Omschrijving	Rechten	Verplichtingen
Leesten Oost: Met een bouwbedrijf is een koopovereenkomst gesloten, afname in 2022	€ 1.960.000	
Totaal:	**€ 1.960.000**	

Uitstaande verplichtingen inkoopovereenkomsten

Contractpartij	Omschrijving	Bedrag	Looptijd verplichting
Schoonmaakbedrijf	Schoonmaak Gymzalen	€ 98.000	t/m 2022
Schoonmaakbedrijf	Schoonmaak Gymzalen	€ 25.000	t/m 2022

Detacheringsbureau	Inhuur diverse medewerkers	€ 112.000	t/m 2022
Detacheringsbureau	Inhuur diverse medewerkers	€ 306.000	t/m 2022
Detacheringsbureau	Inhuur diverse medewerkers	€ 389.000	t/m 2022
Detacheringsbureau	Inhuur diverse medewerkers	€ 135.000	t/m 2022
Detacheringsbureau	Inhuur diverse medewerkers	€ 390.000	t/m 2022
Detacheringsbureau	Inhuur diverse medewerkers	€ 181.000	t/m 2022
Detacheringsbureau	Inhuur diverse medewerkers	€ 134.000	t/m 2022
Detacheringsbureau	Inhuur diverse medewerkers	€ 307.000	t/m 2022
		€ 2.077.000	

Juridische claims

De gemeente Zutphen is verwikkeld in een aantal rechtszaken. Een aantal hiervan zijn zogenaamde bodemprocedures en dienen op dit moment in hoger beroep. Over de uitkomst van deze procedures is op dit moment geen uitspraak te doen. Mocht de gemeente in het ongelijk worden gesteld dan zal een schadestaatprocedure gestart worden. In één procedure is het hoger beroep al wel afgerond. De gemeente is hierbij in het ongelijk gesteld. Er is inmiddels een schadestaatprocedure gestart. Over de uitkomsten daarvan en de bedragen die daar uit komen is geen betrouwbare voorspelling te doen.

Gebeurtenissen na balansdatum

In de eerste maanden van 2022 is als gevolg van de oorlog tussen Rusland en Oekraïne en andere mondiale omstandigheden de inflatie fors toegenomen. Deze en verdere toename van de prijsstijgingen in 2022 hebben geen financiële gevolgen voor de jaarrekening 2021, maar wel voor naar verwachting veel beleidsterreinen van onze begroting 2022 en mogelijk voor de jaren daarna. Hoe groot de financiële impact zal zijn is nu onmogelijk te bepalen. We monitoren onze risico's voortdurend. Daarnaast is de impact van de prijsstijgingen ook in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing van het jaarverslag toegevoegd.

Overzicht baten en lasten

Bedragen x € 1.000	Begroting 2021 vóór wijziging			Begroting 2021 ná wijziging			Realisatie 2021			Verschillen realisatie - begroting na wijziging			
Omschrijving	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	V / N
Bestuur	4.341	-624	3.718	4.331	-624	3.708	4.140	-878	3.262	191	254	446	V
Veilige stad	4.724	-64	4.661	4.940	-229	4.711	4.906	-552	4.354	34	323	357	V
Duurzame leefomgeving	33.111	-23.148	9.963	42.936	-30.335	12.601	34.711	-28.032	6.679	8.226	-2.303	5.923	V
Vitale samenleving	96.215	-25.067	71.148	97.641	-25.612	72.029	100.043	-30.086	69.957	-2.402	4.474	2.072	V
Aantrekkelijke stad	10.593	-5.337	5.256	12.652	-5.834	6.818	12.441	-5.601	6.840	211	-233	-22	N
Totaal programma's	**148.984**	**-54.240**	**94.746**	**162.500**	**-62.634**	**99.867**	**156.241**	**-65.149**	**91.092**	**6.260**	**2.515**	**8.775**	**N**
Algemene dekkingsmiddelen													
Geldleningen	0	-27	-27	0	-27	-27	0	-23	-23	0	-4	-4	N
Beleggingen	51	-740	-689	51	-740	-689	25	-710	-685	26	-30	-4	N
Belastingen	635	-16.060	-15.425	635	-16.060	-15.425	628	-16.182	-15.555	7	122	130	V
Algemene uitkering	0	-97.258	-97.258	0	-97.872	-97.872	0	-105.520	-105.520	0	7.648	7.648	V
Algemene baten en lasten	1.484	-150	1.333	2.346	-200	2.146	2.225	-521	1.704	121	321	442	V
Overhead	18.152	-925	17.228	18.423	-925	17.499	17.681	-516	17.165	742	-409	334	V
Subtotaal algemene dekkingsmiddelen	**20.322**	**-115.160**	**-94.838**	**21.455**	**-115.824**	**-94.368**	**20.559**	**-123.472**	**-102.914**	**896**	**7.648**	**8.546**	**V**
Onvoorzien	141	0	141	94	0	94	0	0	0	94	0	94	V
Saldo van baten en lasten	**169.448**	**-169.400**	**50**	**184.049**	**-178.458**	**5.592**	**176.800**	**-188.622**	**-11.821**	**7.250**	**10.164**	**17.413**	**V**
Toevoeging /onttrekking aan reserves													
Veilige stad	46	0	45	0	-5	-5	0	-9	-9	0	4	4	V
Duurzame leefomgeving	204	-174	30	200	-2.719	-2.519	2.505	-870	1.636	-2.305	-1.849	-4.155	N
Vitale samenleving	872	-882	-10	1.118	-1.965	-847	1.630	-1.058	572	-512	-907	-1.419	N
Aantrekkelijke stad	454	-448	6	365	-1.393	-1.028	409	-1.193	-784	-44	-200	-244	N
Algemene dekkingsmiddelen													
Beleggingen	0	0	0	0	0	0	0	-14	-14	0	14	14	V
Algemene baten en lasten	889	-912	-23	7.668	-8.493	-825	7.573	-7.628	-55	95	-865	-770	N
Overhead	0	-97	-97	0	-368	-368	101	-296	-195	-101	-72	-173	N
Subtotaal mutaties reserves	**2.465**	**-2.512**	**-48**	**9.351**	**-14.943**	**-5.591**	**12.217**	**-11.068**	**1.151**	**-2.866**	**-3.875**	**-6.742**	**V**
Resultaat	**171.911**	**-171.911**	**0**	**193.401**	**-193.401**	**0**	**189.018**	**-199.690**	**-10.671**	**4.383**	**6.289**	**10.671**	**V**

Overzicht producten per programma

Bestuur

Bedragen x € 1.000	Rekening 2020	Raming primitief 2021	Raming na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo	V/N
Lasten	4.362	4.341	4.331	4.140	191	V
Baten	-537	-624	-624	-878	254	V
Saldo exclusief mutaties reserves	**3.825**	**3.718**	**3.708**	**3.262**	**446**	**V**
Mutaties reserves						
Toevoeging reserves	0	0	0	0	0	
Onttrekking reserves	0	0	0	0	0	
Totaal mutaties reserves						
Eindtotaal	**3.825**	**3.718**	**3.708**	**3.262**	**446**	**V**

Bedragen x € 1.000		Rekening 2020	Raming primitief 2021	Raming na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo	V/N
001	Bestuur	2.547	2.303	2.303	2.080	223	V
002	Bestuursondersteuning	378	446	446	400	46	V
003	Burgerzaken	1.089	1.163	1.163	1.265	-102	N
005	Communicatie	30	87	87	103	-16	N
007	Wijkgericht werken	318	342	332	292	40	V
Saldo exclusief mutaties reserves		**4.362**	**4.341**	**4.331**	**4.140**	**191**	**V**

Bedragen x € 1.000		Rekening 2020	Raming primitief 2021	Raming na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo	V/N
001	Bestuur	-28	-24	-24	-233	209	V
002	Bestuursondersteuning	0	0	0	0	0	N
003	Burgerzaken	-509	-599	-599	-646	47	V
005	Communicatie	0	0	0	0	0	N
007	Wijkgericht werken	0	0	0	1	-1	N
Saldo exclusief mutaties reserves		**-537**	**-623**	**-623**	**-878**	**255**	**V**

Toelichting product Bestuur
Product 001 Bestuur - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 223.000 op de lasten zijn:

- € 230.000 incidenteel voordeel op de pensioenvoorziening wethouders. Jaarlijks wordt door een externe deskundige een doorrekening gemaakt van de voorziening ‘waardevast pensioen wethouders’. Deze berekening wordt gemaakt aan de hand van de 25 jaars rekenrente die De Nederlandse bank maandelijks vaststelt. Doordat dit rentetarief na een aantal jaren dalen dit jaar is gestegen is er dit jaar geen storting in de voorziening nodig. Een deel van de

voorziening kan zelfs vrijvallen om de voorziening op het benodigd niveau te houden. Dit wordt bij de baten van dit product toegelicht.
- € 33.000 voordeel op de wachtgeldverplichtingen voor oud wethouders. Omdat oud wethouders in 2021 nevenwerkzaamheden hebben verricht is de wachtgeldverplichting lager uitgevallen.
- € 18.000 nadeel op de bijdrage voor de Cleantechregio doordat er minder BTW doorgeschoven kon worden als begroot.
- Een nadeel van per saldo € 36.000 op de loonsom van griffie en rekenkamer. Dit nadeel is ontstaan doordat de eerste maanden van 2021 een interim griffier werd ingehuurd en bij de rekenkamer was er juist een vacature begin 2021. Per saldo een nadeel.
- € 15.000 voordeel op de uitgaven voor de raad. Dit voordeel is ontstaan door aan ene kant hogere uitgaven voor raadvergoedingen en aan de andere kant lagere overige uitgaven voor de raad.
- Een coronagerelateerd incidenteel nadeel van € 3.000 vanwege gemaakte kosten voor livestreaming van de forum- en raadsvergaderingen.

Product 001 Bestuur - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 209.000 op de baten zijn:

- € 218.000 incidenteel voordeel door een gedeeltelijke vrijval van de voorziening' waardevast pensioen wethouders'. Doordat de rekenrente voor de berekening van de benodigde pensioenvoorziening gestegen is kan een deel van de voorziening 'waardevast pensioen wethouders' vrijvallen.
- € 9.000 nadeel op de rente inkomsten uit verstrekte hypotheken aan gemeente ambtenaren. Doordat verschillende hypotheken vervroegd zijn afgelost blijven de rente inkomsten achter. Tegenover dit nadeel staat een even groot voordeel op de kapitaallasten.

Toelichting product Bestuursondersteuning

Product 002 Bestuursondersteuning - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 46.000 op de lasten zijn:

- € 13.000 voordeel op de uitgaven voor het inwonerspanel 'Zutphen spreekt'. Er zijn in 2021 slechts 2 onderwerpen voorgelegd aan het inwonerspanel.
- € 27.000 incidenteel voordeel wegens lagere lasten voor bijeenkomsten en herdenkingen. Vanwege de Covid-19 pandemie zijn diverse bijeenkomsten en herdenkingen niet doorgegaan of hebben in een veel soberder uitvoering plaatsgevonden.

Product 002 Bestuursondersteuning - baten

Er zijn op dit product geen inkomsten begroot of gerealiseerd.

Toelichting product Burgerzaken

Product 003 Burgerzaken – lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 101.000 op de lasten zijn:

- € 40.000 incidenteel nadeel door hogere uitgaven voor de tweede kamer verkiezingen in 2021. Deze hogere uitgaven zijn veroorzaakt doordat de verkiezingen Covid-proof georganiseerd moesten worden. Dit had hogere uitgaven tot gevolg, bijvoorbeeld omdat de verkiezingen over meerdere dagen werden verdeeld.
- € 12.000 nadeel i.v.m. uitgaven voor de gemeenteraadsverkiezingen 2022.Eind 2021 zijn de eerste uitgaven geweest voor de voorbereiding van de gemeenteraadsverkiezingen in 2022. Hier was in de begroting 2021 nog geen rekening mee gehouden.
- € 22.000 nadeel op de uitgaven voor paspoorten, ID's, rijbewijzen, documenten voor naturalisatie, eigen verklaringen, huwelijken en verklaringen omtrent gedrag. Tegenover deze hogere uitgaven staan ook hogere inkomsten omdat er meer aanvragen zijn geweest dan begroot.

Product 003 Burgerzaken - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voor van € 46.000 op de baten zijn:

- € 37.000 voordeel door hogere legesinkomsten. Tegenover deze hogere legesinkomsten staan ook deels hogere uitgaven.

Toelichting product Communicatie

Product 005 Communicatie - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 16.000 op de lasten zijn:

- Per saldo een incidenteel nadeel van € 16.000 op de uitgaven voor communicatie. Op de reguliere communicatie uitgaven is er juist budget overgebleven omdat, vanwege Covid-19, bepaalde activiteiten niet door zijn gegaan of anders zijn uitgevoerd, denk aan live inwonersbijeenkomsten. Zo zijn veel meer activiteiten digitaal gegaan. Dat geeft een besparing op het reguliere communicatie budget maar vraagt wel veel extra uren inzet. Daarvoor zijn dan ook juist extra kosten gemaakt. Daarnaast zijn er veel extra Covid-19 gerelateerde communicatiewerkzaamheden geweest om inwoners te bereiken, bijvoorbeeld t.a.v. de GGD activiteiten rondom Covid-19.

Product 005 Communicatie – baten

Er zijn op dit product geen inkomsten begroot of gerealiseerd.

Toelichting product Wijkgericht werken

Product 007 Wijkgericht werken - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 41.000 op de lasten zijn:

- € 41.000,- incidenteel voordeel . Door corona zijn er weinig tot geen vergaderingen in de wijken gevoerd en de activiteiten stonden op een laag pitje of moesten afgezegd worden. OpenStad is nog niet gestart door personele wisselingen en projecten zijn uitgesteld.

Product 007 Wijkgericht werken - baten

Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen.

Veilige stad

Bedragen x € 1.000	Rekening 2020	Raming primitief 2021	Raming na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo	V/N
Lasten	4.606	4.724	4.940	4.906	34	V
Baten	-124	-64	-229	-552	323	V
Saldo exclusief mutaties reserves	**4.482**	**4.661**	**4.711**	**4.354**	**357**	**V**
Mutaties reserves						
Toevoeging reserves	0	46	0	0	0	N
Onttrekking reserves	-5	0	-5	-9	4	V
Totaal mutaties reserves	**-5**	**45**	**-5**	**-9**	**4**	**V**
Eindtotaal	**4.478**	**4.706**	**4.706**	**4.345**	**361**	**V**

Bedragen x € 1.000		Rekening 2020	Raming primitief 2021	Raming na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo	V/N
120	Brandweer	3.224	3.164	3.215	3.222	-7	N
140	Openbare orde en veiligheid	1.382	1.560	1.725	1.684	41	V
Saldo exclusief mutaties reserves		**4.606**	**4.724**	**4.940**	**4.906**	**34**	**V**

Bedragen x € 1.000		Rekening 2020	Raming primitief 2021	Raming na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo	V/N
120	Brandweer	-58	-58	-58	-313	255	V
140	Openbare orde en veiligheid	-66	-6	-171	-239	68	V
Saldo exclusief mutaties reserves		**-124**	**-64**	**-229**	**-552**	**323**	**V**

Toelichting product Brandweer
Product 120 Brandweer - lasten

Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen aan de lastenkant.

Product 120 Brandweer - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 255.000 op de baten zijn:

€ 254.000 incidenteel voordeel. De VNOG heeft een positief jaarresultaat over 2020 van €4.929.000. Het positieve resultaat is wel iets lager dan verwacht. Dit lagere resultaat wordt veroorzaakt door de Corona, de hack in september 2020, de dekking van het onderzoek nul- en conditiemeting kazernes en de uitvoering van de Toekomstvisie VNOG. Zutphen ontvangt een bedrag van €254.000 terug van de VNOG.

Toelichting product Openbare orde en veiligheid
Product 140 Openbare orde en veiligheid - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 41.000 op de lasten zijn:

- € 20.400 incidenteel voordeel. In verband met Corona is het project “veilig uitgaan” niet doorgegaan.
- € 50.000 incidenteel nadeel doordat de loonkosten van het project verward personen hier is opgenomen. Hierdoor ontstaat een voordeel op product 620.
- € 56.000 incidenteel voordeel. Het project toezicht en handhaving (subsidie provincie) is niet volledig benut.

Product 140 Openbare orde en veiligheid - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voor/deel van € 68.000 op de baten zijn:

- € 56.000 incidenteel nadeel. De subsidie voor het project Toezicht en Handhaving is niet volledig benut.
- € 116.400 incidenteel voordeel door het doorlenen van personeel.

Duurzame leefomgeving

Bedragen x € 1.000	Rekening 2020	Raming primitief 2021	Raming na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo	V/N
Lasten	38.643	33.111	42.936	34.711	8.225	V
Baten	-30.445	-23.148	-30.335	-28.032	-2.303	N
Saldo exclusief mutaties reserves	**8.198**	**9.963**	**12.601**	**6.679**	**5.921**	**V**
Mutaties reserves						
Toevoeging reserves	584	204	200	2.505	-2.305	N
Onttrekking reserves	-795	-174	-2.719	-870	-1.849	N
Totaal mutaties reserves	**-211**	**30**	**-2.519**	**1.636**	**-4.155**	**N**
Eindtotaal	**7.987**	**9.993**	**10.082**	**8.315**	**1.767**	**V**

Bedragen x € 1.000		Rekening 2020	Raming primitief 2021	Raming na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo	V/N
004	Vastgoedinformatie	30	45	45	46	-1	N
210	Wegen	4.638	5.226	5.352	4.656	696	V
211	Verkeer	409	524	585	394	191	V
222	Havens en kaden	151	170	170	191	-21	N
560	Groen	2.467	2.567	2.567	2.274	293	V
561	Openluchtrecreatie	66	91	91	101	-10	N
580	Speelgelegenheden	143	176	176	160	16	V
721	Afval	4.773	5.321	5.321	5.395	-74	N
722	Riolering	4.091	3.349	3.385	3.704	-319	N
723	Milieu	1.873	1.375	3.368	1.862	1.506	V
724	Begraafplaatsen	616	569	573	541	32	V
810	Ruimtelijke ordening	729	884	1.034	967	67	V
821	Overige volkshuisvesting	2.011	1.765	7.567	1.959	5.608	V
830	Grondzaken	7.727	6.708	6.818	6.080	738	V
835	De Mars	8.889	4.294	5.837	6.332	-495	N
221	Overige watergangen	29	42	42	50	-8	N
240	Afwatering	2	5	5	0	5	V
Saldo exclusief mutaties reserves		**38.644**	**33.111**	**42.936**	**34.712**	**8.224**	**V**

Bedragen x € 1.000		Rekening 2020	Raming primitief 2021	Raming na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo	V/N
004	Vastgoedinformatie	0	0	0	-1	1	V
210	Wegen	-284	-124	-184	-468	284	V

211	Verkeer	-7	-4	-4	-7	3	V
222	Havens en kaden	-33	-12	-12	-7	-5	N
560	Groen	-34	-1	-1	-12	11	V
561	Openluchtrecreatie	-2	-11	-11	-1	-10	N
580	Speelgelegenheden	-1	0	0	-1	1	V
721	Afval	-5.607	-6.221	-6.221	-6.268	47	V
722	Riolering	-4.498	-3.833	-3.833	-4.102	269	V
723	Milieu	-508	-42	-979	-569	-410	N
724	Begraafplaatsen	-336	-356	-356	-393	37	V
810	Ruimtelijke ordening	-14	-26	-26	-76	50	V
821	Overige volkshuisvesting	-2.304	-1.540	-7.040	-2.040	-5.000	N
830	Grondzaken	-8.051	-6.708	-5.854	-8.299	2.445	V
835	De Mars	-8.756	-4.259	-5.801	-5.781	-20	N
221	Overige watergangen	-10	-12	-12	-10	-2	N
240	Afwatering	0	0	0	0	0	N
Saldo exclusief mutaties reserves		**-30.445**	**-23.149**	**-30.334**	**-28.035**	**-2.299**	**N**

Toelichting product Vastgoedinformatie

Product 004 Vastgoedinformatie - lasten

Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen bij de lasten.

Product 004 Vastgoedinformatie - baten

Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen bij de baten.

Toelichting product Wegen

Product 210 Wegen - lasten

De belangrijkste verklaringen voor het voordeel van € 696.000 op de lasten zijn:

- € 441.000 voordeel op afschrijvingen wegen. Een deel van de investeringen aan wegen zijn nog niet geheel afgerond in 2021. Deze investeringen zijn doorgeschoven naar 2022 waardoor dit tot gevolg heeft dat de afschrijvingskosten zijn uitgesteld naar toekomstige jaren.
- € 121.000 deels incidenteel voordeel op apparaatslasten. Dit voordeel komt door een ontvangen compensatie transitievergoeding en omdat er minder loonkosten van eigen personeel ten laste van de loonsom zijn gebracht dan vooraf was begroot.
- € 88.000 nadeel door inzet van externe inhuur. Door vertrek van medewerkers zijn functies tijdelijk ingevuld door inhuur. Hier tegenover staat een extra voordeel bij apparaatslasten.
- € 82.000 incidenteel voordeel op asfaltverharding. Door verslechterde weersomstandigheden aan het eind van het jaar zijn asfaltwerkzaamheden

uitgesteld. Bij de resultatenbestemming wordt een verzoek gedaan voor overheveling van dit bedrag naar 2022 om de uitgestelde werkzaamheden alsnog in 2022 uit te kunnen voeren.

- € 66.000 voordeel op de afschrijving openbare verlichting. Het investeringsprogramma openbare verlichting 2019 & 2021 wordt niet zoals bij de begroting verwacht opgeleverd in 2021. Deze investeringen zijn doorgeschoven naar 2022 waardoor dit tot gevolg heeft dat de afschrijvingskosten zijn uitgesteld naar toekomstige jaren.
- € 63.000 incidenteel voordeel op elementenonderhoud. Niet alle werkzaamheden voor het elementenonderhoud waarvoor opdracht voor was verstrekt zijn voor het eind van het jaar afgerond. Bij de resultatenbestemming wordt een verzoek gedaan om dit bedrag over te hevelen naar 2022.
- € 59.000 voordeel op de rentelasten wegen. Dit komt doordat de werkelijke uitgave op de investeringen eind 2020 minder hoog waren dan voorafgaand bij opmaken van de begroting 2021 was voorzien.
- € 46.000 incidenteel nadeel. Is ontstaan door een onderzoek dat in opdracht van ProRail moest worden uitgevoerd inzake de veiligheid van de bediening van de oude IJsselbrug en de daaruit volgende kosten voor het nemen van extra veiligheidsmaatregelen.
- € 40.000 nadeel op klein onderhoud elementverharding. Er zijn extra werkzaamheden uitgevoerd in verband met veiligheid van de weggebruikers. Denk hierbij aan bestrating weer recht leggen nadat deze omhoog waren gekomen door boomwortels.
- € 31.000 voordeel op wegmarkeringen. Niet alle asfaltwerkzaamheden zijn eind 2021 uitgevoerd waardoor er ook minder nieuwe wegmarkering nodig was.
- € 30.000 nadeel. Er zijn extra kosten gemaakt voor sanering van asbest aan de Letlandsestraat.
- € 26.000 voordeel op straatvegen. Dit komt doordat er in 2021 veel werk met eigen mensen is gedaan, waardoor minder ingehuurd hoefde te worden.
- € 25.000 nadeel op gladheidsbestrijding. Door een strenge winter (veel sneeuw) zijn er veel uitrukken geweest om de wegen sneeuwvrij te maken.
- € 22.000 voordeel op onkruidbestrijding, het bestek is in 2021 niet volledig uitgevoerd door problemen met de aannemer.

Product 210 Wegen - baten

De belangrijkste verklaringen voor het voordeel van € 284.000 op de baten zijn:

- € 218.000 voordeel op vergunningen en sleuven Nutsbedrijven. Dit bedrag bestaat voor € 60.000 uit meer leges en € 158.000 meer inkomsten voor straatwerkvergoedingen.
- € 26.000 voordeel. Er zijn meer inkomsten ontvangen voor de aanleg van uitritten. Tegen over deze inkomsten staan ook extra kosten.

Toelichting product Verkeer

Product 211 Verkeer - lasten

De belangrijkste verklaringen voor het voor van € 191.000 op de lasten zijn:

- € 73.000 incidenteel voordeel op budget onderhoud VRI Nieuwstad. De eerste voorbereidingswerkzaamheden zijn in 2021 gestart maar de werkelijke uitvoer zal in 2022 plaatsvinden wanneer de VRI vrijkomt bij herinrichting Deventerweg. De uitgaven voor het onderhoud voor deze VRI worden gedekt uit een reserve. Tegenover dit incidenteel voordeel staat dan ook een even groot nadeel omdat dit bedrag nu niet is onttrokken uit de reserve VRI Nieuwstad
- € 71.000 voordeel op afschrijvingen verkeer. De investeringen die betrekking hebben op verkeer zijn nog niet geheel afgerond in 2021. Deze investeringen zijn doorgeschoven naar 2022 waardoor dit tot gevolg heeft dat de afschrijvingskosten zijn uitgesteld naar toekomstige jaren.
- € 57.000 voordeel op werkbudgetten verkeer. Als gevolg van corona en het ontbreken van capaciteit bij de afdeling verkeer zijn werkzaamheden blijven liggen.
- € 16.000 incidenteel nadeel. In verband met corona zijn verkeersregelaars in het centrum van Zutphen ingezet.

Product 211 Verkeer - baten

Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen bij de baten.

Product 211 Verkeer –mutatie reserve

- € 73.000 incidenteel nadeel doordat er minder is onttrokken uit reserve VRI Nieuwstad.

Toelichting product Overige watergangen

Product 221 Overige watergangen – lasten

Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen bij de lasten.

Product 221 Overige watergangen - baten

Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen bij de baten.

Toelichting product Havens en kaden

Product 222 Havens en kaden - lasten

De belangrijkste verklaring voor het nadeel van € 21.000 op de lasten is:

- € 37.000 nadeel doordat de beschoeiing van Laakse Oever moest worden vervangen en door de herstelwerkzaamheden van de daarbij liggende vlonders. De werkzaamheden zijn extra uitgevoerd om onveilige situaties te voorkomen.

Product 222 Havens en kaden - baten

Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen bij de baten.

Toelichting product Afwatering

Product 240 Afwatering - lasten

Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen bij de lasten.

Product 240 Afwatering - baten

Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen bij de baten.

Toelichting product Groen

Product 560 Groen - lasten

De belangrijkste verklaringen voor het voordeel van € 293.000 op de lasten zijn:

- € 93.000 voordeel op apparaatslasten. Dit voordeel is het gevolg van dat er minder loonkosten waren dan vooraf was begroot en door een incidenteel ontvangen compensatie transitievergoeding.
- € 52.000 incidenteel voordeel op bomen openbaar groen. Door latere aanbesteding is het snoeien begonnen in december en loopt het snoeibestek door naar februari 2022. Om het restant in 2022 te kunnen uitvoeren wordt voorgesteld bij resultaatbestemming om dit bedrag over te hevelen.
- € 50.000 incidenteel voordeel. Binnen het project “Vervangen van laanbeplanting” zijn een aantal projecten doorgeschoven naar 2022, zoals Vispoortstraat, Boompjeswal en Martinetingel. Hierdoor ontstaat een voordeel doordat de beplanting is uitgesteld. Bij resultaatbestemming wordt een verzoek gedaan om dit bedrag over te hevelen naar 2022.
- € 25.000 voordeel op biodiversiteitsplan. Door langdurig uitval en uiteindelijk vertrek van personeel heeft bijgedragen dat proces rondom vaststelling van het biodiversiteitsplan vertraging heeft opgelopen.

Product 560 Groen – baten

Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen bij de baten.

Toelichting product Openluchtrecreatie

Product 561 Openluchtrecreatie - lasten

Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen bij de lasten.

Product 561 Openluchtrecreatie - baten

Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen bij de baten.

Toelichting product Speelgelegenheden

Product 580 Speelgelegenheden - lasten

Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen bij de lasten.

Product 580 Speelgelegenheden - baten

Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen bij de baten.

Toelichting product Afval

Product 721 Afval – lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 74.000 op de lasten zijn:

- € 170.000 incidenteel voordeel door de tussentijdse afrekening verwerkingskosten DVO 2021.
- € 62.400 incidenteel nadeel door meer kwijtscheldingen door een hogere tarief afvalstoffenheffing.
- € 602.300 incidenteel nadeel door hogere storting aan de voorziening afval. Dit ontstaat door lagere lasten ten opzichte van de afvalstoffenheffing.
- € 31.700 incidenteel voordeel. In 2021 zijn minder kosten gemaakt voor zwerfafval in verband met corona.
- € 118.200 incidenteel voordeel door de voorlopige afrekening 2021 van Circulus Berkel.
- € 273.000 incidenteel voordeel door het doorschuiven van het grondstoffenplan naar 2022.

Product 721 Afval – baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 47.000 op de baten zijn:

- € 224.600 incidenteel voordeel door een hogere vergoeding voor afvalverpakkingen.
- € 83.000 incidenteel nadeel door lagere opbrengsten voor het variabele deel van de afvalstoffenheffing.
- € 95.000 incidenteel nadeel door het niet kunnen innen van de zwerfafvalvergoeding.

Toelichting product Riolering

Product 722 Riolering - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 319.000 op de lasten zijn:

- € 153.000 incidenteel voordeel doordat er door de coronacrisis minder onderhoud heeft plaatsgevonden.
- € 44.000 incidenteel voordeel. In 2021 is het Berkelriool gereinigd en geïnspecteerd. De totale kosten vielen mee door de slechte situatie van het riool achteraf mee bleek te vallen.
- € 30.000 incidenteel voordeel door minder uren toe te rekenen aan het product riool.
- € 30.000 incidenteel voordeel door minder gebruik te maken van extern advies.
- € 573.000 incidenteel nadeel door een hogere storting aan de voorziening riolering. Dit ontstaat door lagere lasten ten opzichte van de rioolheffing.

Product 722 Riolering - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 269.000 op de baten zijn:

- € 212.000 structureel voordeel door hogere opbrengsten rioolheffing. Dit voordeel is ontstaan omdat er meer adressen zijn aangeslagen (areaaluitbreiding).
- € 55.000 incidenteel voordeel. De investeringen uit 2021 zijn in één keer ten laste gebracht van de spaarvoorziening riolering.

Toelichting product Milieu

Product 723 Milieu - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 1.506.000 op de lasten zijn:

- € 40.000 incidenteel voordeel door het niet opleggen van bestuursdwang.
- € 525.000 incidenteel voordeel doordat er veel is voorbereid om in de omgevingswet in te kunnen richten. Hier tegenover staat een lagere onttrekking uit de reserve tegenover (nadeel).
- € 89.000 incidenteel voordeel door lagere uitgaven aan diverse projecten waarvoor een provinciale subsidie is verkregen. Het gaat om de projecten verkeerslawaai, verduurzaming scholen en reductie energieverbruik.
- € 227.700 incidenteel voordeel door het niet geheel benutten van de budgetten Zutphen energie neutraal. Dit bestaat uit diverse projecten waaronder routeplan 2030, Wijk van de Toekomst, windenergie en verduurzaming bedrijven. Hiertegenover staat een lagere onttrekking uit de reserve (nadeel).
- € 364.400 incidenteel voordeel door het doorvoeren van twee maal de begrotingswijziging van de subsidie van de rijksregeling reductie energieverbruik.
- € 165.200 incidenteel voordeel. In 2021 is ingezet voor de vaststelling van de transitievisie warmte. Hier tegenover staat een lagere onttrekking uit de reserve tegenover (nadeel).
- € 22.500 incidenteel voordeel. In verband met corona zijn er minder meldingen geweest voor geluidshinder.
- € 60.000 incidenteel voordeel. De bijdrage voor de cleantech startersfonds is per 1 januari 2021 opgezegd.

Product 723 Milieu - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 431.000 op de baten zijn:

- € 40.000 incidenteel nadeel door het niet opleggen van bestuursdwang.
- € 364.400 incidenteel nadeel door het doorvoeren van twee maal de begrotingswijziging van de subsidie van de rijksregeling reductie energieverbruik.
- € 42.900 incidenteel nadeel door lagere inkomsten aan diverse projecten waarvoor een provinciale subsidie is verkregen. Het om de projecten verkeerslawaai, verduurzaming scholen en reductie energieverbruik.

Product 723 Milieu – baten mutaties reserves

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 965.000 op de baten zijn:

- € 227.700 incidenteel nadeel door het niet geheel benutten van de budgetten Zutphen energie neutraal. Dit bestaat uit diverse projecten waaronder routeplan 2030, wijk van de Toekomst, windenergie en verduurzaming bedrijven.
- € 202.000 incidenteel nadeel door in 2021 alleen de transitievisie warmte vastgesteld, De uitvoering vindt plaats in 2022.
- € 525.000 incidenteel nadeel doordat in 2021 het werkproces van vergunningverlening is ingericht. De verdere uitvoering plaatsvindt in 2022.

Toelichting product Begraafplaatsen

Product 724 Begraafplaatsen - lasten

Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen.

Product 724 Begraafplaatsen - baten

Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen.

Toelichting product Ruimtelijke ordening

Product 810 Ruimtelijke ordening - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 67.000 op de lasten zijn:

- € 100.000 incidenteel nadeel door inhuur externe expertise voor ruimtelijke ontwikkeling.
- € 60.000 incidenteel nadeel voor de voorbereiding van de verkabeling. Hier tegenover staat een voordeel van een bijdrage van de provincie.
- € 200.000 incidenteel voordeel door de herziening van de bestemmingsplannen van de noordrand De Hoven nog niet is opgestart.
- € 27.000 incidenteel voordeel doordat de prioriteit op andere activiteiten heeft gelegen en de werkzaamheden voor onrendabele bestemmingsplannen is blijven liggen.

Product 810 Ruimtelijke ordening - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 50.000 op de baten zijn:

- € 60.000 incidenteel voordeel voor een bijdrage van de provincie voor de voorbereiding van de verkabeling.
- € 11.500 nadeel door minder aanvragen bestemmingsplannen, waardoor er minder leges zijn binnengekomen.

Product 810 Ruimtelijke ordening – baten mutaties reserves

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 150.000 op de baten zijn:

- € 150.000 incidenteel nadeel (minder onttrokken) doordat de herziening van de bestemmingsplannen nog moeten worden opgestart.

Toelichting product Overige volkshuisvesting

Product 821 Overige volkshuisvesting - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 5.608 .000 op de lasten zijn:

- € 298.000 incidenteel voordeel door het niet besteden van het budget jongerenhuisvesting.
- € 5.416.000 incidenteel voordeel door er aan de projecten van RIDS minder is uitgegeven dan begroot.
- € 81.000 incidenteel nadeel door inhuur externe expertise voor juridische advisering.

Product 821 Overige volkshuisvesting -baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 5.000.000 op de baten zijn:

- € 5.416.000 incidenteel nadeel door lagere inkomsten van de provinciale middelen voor het project Rivier in de Stad (RIDS).
- € 454.000 incidenteel voordeel door een groot aantal projecten waarvoor in 2021 een bouwvergunning is aangevraagd. De school in de Noorderhaven is doorgeschoven naar 2022.

Product 821 Overige volkshuisvesting –baten mutaties reserves

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 298.000 op de baten zijn:

- € 298.000 incidenteel nadeel door het niet besteden van het budget voor jongerenhuisvesting. Hierdoor heeft er geen onttrekking uit de reserve jongerenhuisvesting plaats gevonden.

Toelichting product Grondzaken
Product 830 Grondzaken - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 738.000 op de lasten zijn:

- € 890.000 incidenteel voordeel door minder uitgaven voor afgesloten grondexploitaties.
- € 1.323.600 incidenteel voordeel voor de grondexploitaties Leesten Oost, Helbergen, Fort de Pol, Achtermars en Vitens terrein door minder uitgaven voor bouw- en woonrijpmaken.
- € 1.537.000 incidenteel nadeel voor de grondexploitatie Leesten Oost doordat minder uitgaven leidt tot een afname van de boekwaarde (is een last voor de exploitatie).

Product 830 Grondzaken - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 2.445.000 op de baten zijn:

- € 2.213.500 incidenteel voordeel door het verlagen van de verliesvoorziening van de grondexploitatie Leesten Oost (€ 2008.600) en Achtermars (€ 204.900).
- € 330.000 incidenteel voordeel door meer grondverkopen dan begroot voor Leesten Oost (€ 263.000) en Achtermars (€ 67.000).

Product 830 Grondzaken – lasten mutaties reserves

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 2.300.000 op de baten zijn:

- € 2.300.000 incidenteel nadeel door de vrijval van de verliesvoorzieningen. Deze worden gestort in de reserve grondexploitatie.

Product 830 Grondzaken – baten mutaties reserves

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 878.000 op de baten zijn:

- € 890.000 incidenteel nadeel (minder onttrokken) door minder uitgaven van afgesloten grondexploitaties.

Toelichting product De Mars
Product 835 De Mars - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 495.000 op de lasten zijn:

- € 818.200 incidenteel voordeel voor de grondexploitatie Noorderhaven door minder uitgaven voor bouw- en woonrijpmaken.

- € 523.500 incidenteel nadeel door het verhogen van de voorziening grondexploitatie Noorderhaven.
- € 897.000 incidenteel nadeel voor de grondexploitatie Noorderhaven doordat minder uitgaven leidt tot een afname van de boekwaarde (is een last voor de exploitatie).

Product 835 De Mars - baten

Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen.

Product 835 Grondzaken – baten mutaties reserves

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 523.500 op de baten zijn:

- € 523.500 incidenteel voordeel door het onttrekken van de reserve grondzaken exploitatieresultaten voor het verhogen van de voorziening grondexploitatie Noorderhaven.

Vitale samenleving, iedereen doet mee

Bedragen x € 1.000	Rekening 2020	Raming primitief 2021	Raming na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo	V/N
Lasten	99.293	96.215	97.641	100.043	-2.402	N
Baten	-34.167	-25.067	-25.612	-30.086	4.474	V
Saldo exclusief mutaties reserves	**65.126**	**71.148**	**72.029**	**69.957**	**2.072**	**V**
Mutaties reserves						
Toevoeging reserves	1.845	872	1.118	1.630	-512	N
Onttrekking reserves	-631	-882	-1.965	-1.058	-907	N
Totaal mutaties reserves	**1.214**	**-10**	**-847**	**572**	**-1.419**	**N**
Eindtotaal	**66.341**	**71.137**	**71.182**	**70.529**	**653**	**V**

Bedragen x € 1.000		Rekening 2020	Raming primitief 2021	Raming na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo	V/N
421	Onderwijshuisvesting	4.174	5.418	4.684	5.272	-588	N
422	Lokaal onderwijsbeleid	2.353	3.032	3.032	2.960	72	V
530	Sport	3.015	2.802	2.966	3.091	-125	N
600	Uitstroombevordering	12.381	12.838	14.088	12.783	1.305	V
605	Minimabeleid	3.845	5.890	5.890	5.642	248	V
610	Inkomensvoorziening	30.208	24.167	24.363	25.640	-1.277	N
620	Maatschappelijke zorg	20.167	18.111	18.246	18.275	-29	N
630	Sociaal cultureel werk	18.673	18.132	18.172	20.135	-1.963	N
631	Sociaal cultureel werk (P630 / SP 3)	1.282	2.226	2.226	2.500	-274	N
650	Kinderopvang	195	210	225	231	-6	N
710	Volksgezondheid	2.947	3.335	3.695	3.514	181	V
423	Volwasseneneducatie	53	53	53	0	53	V
Saldo exclusief mutaties reserves		**99.293**	**96.214**	**97.640**	**100.043**	**-2.403**	**N**

Bedragen x € 1.000		Rekening 2020	Raming primitief 2021	Raming na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo	V/N
421	Onderwijshuisvesting	-380	-447	-447	-1.547	1.100	V
422	Lokaal onderwijsbeleid	-1.067	-1.477	-1.477	-1.404	-73	N
530	Sport	-707	-877	-877	-1.169	292	V
600	Uitstroombevordering	-1.514	-1.345	-1.425	-1.528	103	V
605	Minimabeleid	-198	-147	-147	-193	46	V
610	Inkomensvoorziening	-29.261	-19.941	-20.137	-23.353	3.216	V
620	Maatschappelijke zorg	-778	-810	-857	-667	-190	N

630	Sociaal cultureel werk	-14	0	0	-35	35	V
631	Sociaal cultureel werk (P630 / SP 3)	0	0	0	0	0	N
650	Kinderopvang	-16	-9	-9	-34	25	V
710	Volksgezondheid	-234	-14	-236	-155	-81	N
423	Volwasseneneducatie	0	0	0	0	0	N
Saldo exclusief mutaties reserves		**-34.169**	**-25.067**	**-25.612**	**-30.085**	**4.473**	**V**

Toelichting product Onderwijshuisvesting

Product 421 Onderwijshuisvesting- lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 588.000 op de lasten zijn:

- € 143.000 Structureel nadeel belastingen door waardestijging bovenbouw vrijeschool aan de Weerdslag en de overdracht naar onderwijs van een stuk grond aan de Keucheniusstraat.
- € 66.000 voordeel overige goederen in diensten diverse schoolgebouwen
- € 58.000 nadeel verbouw Berkenlaan 106
- € 13.000 nadeel onderhoud overige schoolgebouwen
- € 196.000 voordeel op het onderhoud van de diverse gymnastieklokalen. Door capaciteitsgebrek bij de team vastgoed is alleen het hoogst noodzakelijke onderhoud opgepakt.
- € 37.000 nadeel overige kosten huisvesting onderwijs. Dit nadeel is het saldo van vele kleine voor- en nadelen bij alle schoolgebouwen samen.
- € 948.000 incidenteel nadeel door de SUVIS-regeling (specifieke uitkering ventilatie in scholen) Dit bedrag is betaald aan diverse schoolbesturen en ontvangen van de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland. Hierdoor een incidenteel voordeel bij de baten
- € 245.000 structureel voordeel op de kapitaallasten. Door de fusie van Het Baudartius en het Stedelijk zijn alle renovatie en uitbreidingsplannen aangepast, wordt nu gekozen voor nieuwbouw op een nieuwe locatie en maakt het Isendoorn gebruik van het pand aan de Berkenlaan in plaats van nieuwe noodlokalen. Daarnaast zijn de bouwplannen voor een school aan de Keucheniusstraat opgeschort..

Product 421 Onderwijshuisvesting - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 1.100.000 op de baten zijn:

- € 12.000 structureel voordeel door verhuur van een deel van de Paulus potterstraat 4 voor kinderopvang
- € 70.000 voordeel door de afrekening van de staat van onderhoud vml. De Wegwijzer”
- € 70.000 incidenteel voordeel door de afrekening exploitatiekosten de Waaier en de Mene voorgaande jaren
- € 948.000 incidenteel voordeel door de SUVIS-regeling.

Product 421 Onderwijshuisvesting – lasten mutaties reserves

- € 512.000 nadeel € 512.000 door een hogere toevoeging aan de reserve onderwijshuisvesting. Behalve salariskosten worden alle kosten cq opbrengsten van het product 421 verrekend met de Reserve huisvestingsbeleid onderwijs. Dit is een “gesloten

systeem", voor- en nadelen worden verrekend met deze reserve, opdat de doelstelling van Onderwijshuisvesting planmatig gerealiseerd wordt en de kosten gelijkmatig over de jaren worden verdeeld. Binnen de jaarrekening leidt dit uiteindelijk niet tot een financieel resultaat.

Toelichting product Lokaal onderwijsbeleid

Product 422 Lokaal onderwijsbeleid - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 72.000 op de lasten zijn:

- € 187.000 nadeel onderwijsachterstandenbeleid door de start van drie nieuwe initiatieven voor voor- en vroegschoolse educatie. Hierdoor € 187.000 hogere baten. Het saldo van de lasten en baten onderwijsachterstandenbeleid komt ten laste van de rijksuitkering.
- € 41.000 incidenteel voordeel subsidieregeling peuteropvang
- € 55.000 incidenteel nadeel leerlingenvervoer. Ten opzichte van de begroting 2020 is de begroting 2021 €369.500 verlaagd op basis van de cijfers zoals bekend bij het opstellen van de begroting 2021. In werkelijkheid zijn de kosten € 112.000 lager. Daardoor is een nadeel ontstaan. Bovendien is de COVID bijdrage voor lockdown 1 en 2 2020 in 2021 afgerond.
- € 93.000 nadeel bij het project leerplicht RMC doordat de salariskosten voor een groter deel zijn toegerekend aan dit project.. Het saldo van de lasten en baten Leerplicht RMC komt ten laste van de rijksuitkering dus ook hogere baten.

Product 422 Lokaal onderwijsbeleid - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 73.000 op de baten zijn:

- € 187.000 nadeel onderwijsachterstandenbeleid en € 101.000 voordeel RMC zoals toegelicht bij de lasten.

Toelichting product Volwasseneneducatie

Product 423 Volwasseneneducatie - lasten

De belangrijkste verklaring voor het voordeel van € 53.000 op de laten is:

- € 53.000 incidenteel voordeel vanwege lagere uitgaven ten behoeve van taalhuis. Er zijn minder uitgaven geweest door nadere afspraken over kwaliteit en resultaat.

Product 423 Volwasseneneducatie- baten

Aan de batenkant van dit product zijn geen afwijkingen gerealiseerd.

Toelichting product Sport

Product 530 Sport - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 124.000 op de lasten zijn:

- € 150.000 voordeel lagere kapitaallasten doordat een groot aantal projecten doorlopen naar 2022. De kapitaallasten worden voor een groot deel onttrokken aan de reserve. Er wordt dus ook minder onttrokken aan de reserve dan geraamd.
- € 49.000 nadeel kosten Hanzehal voornamelijk veroorzaakt door hogere energiekosten

- € 12.000 voordeel uitgaven sporthal de Kei. Voor deze sportaccommodatie is nog geen duidelijkheid over de BTW positie. In de begroting is de BTW niet meegenomen, in de werkelijke cijfers wel. Deze BTW wordt via de specifieke uitkering stimulering Sport terug ontvangen.
- € 17.000 nadeel uitgaven sportvelden
- € 27.000 voordeel jeugdsubsidieregeling sport
- € 50.000 incidenteel nadeel Sportpark Zuidveen. Voor de integratie van het sportpark met de omgeving, sporten de wijk in en wijkvoorzieningen op het sportpark heeft de provincie Gelderland geld beschikbaar gesteld. Dit project heeft tot juni 2020 stilgelegen daarom heeft de provincie heeft de subsidietermijn verlengd. Hierdoor zijn de lasten en baten in 2021 € 50.000 hoger.
- € 173.000 incidenteel nadeel voor de oprichting van het sport en accommodatie bedrijf Sport B.V. heeft inhuur plaatsgevonden. In het Businessplan oprichting Sport- en accommodatiebedrijf is € 75.000 opgenomen voor implementatiekosten. Dit bedrag is niet opgenomen in de gemeentelijke begroting.
- € 30.000 voordeel buurtsportcoaches. In 2021was er geen buurtsportcoach via de GGD actief en is er geen alternatieve invulling gegeven aan de taken die de GGD uitvoerde in 2021.Vanaf 2022 worden deze taken uitgevoerd door ZSA.

Product 530 Sport - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 292.000 op de baten zijn:

- € 114.000 incidenteel voordeel Hanzehal doordat de huur en exploitatievergoedingen voor de kantine en de kegelbanen 2020 verwerkt zijn in 2021
- € 50.0000 incidenteel hogere inkomst sportpark Zuidveen vanwege een provinciale subsidie. Tegenover deze hogere inkomsten staan ook hogere lasten.
- € 59.000 incidenteel hogere inkomst specifieke uitkering stimulering Sport. Omdat de btw-vrijstelling sport is verruimd waardoor de btw met ingang van 1-1-2019 de kostprijs verhoogd kan de gemeente ter compensatie een subsidie aanvragen. De hoogte van deze subsidie wordt bepaald door de werkelijk met btw belaste uitgaven.
- € 58.000 incidenteel voordeel ontvangen subsidie Sportakkoord.

Toelichting product Uitstroombevordering

Product 600 Uitstroombevordering - lasten

De belangrijkste verklaringen voor het voordeel van €1.305.000 op de lasten zijn:

- € 770.000 incidenteel voordeel vanwege nog niet ingezette middelen voor de meerjarige projecten die worden gedekt uit de reserve. Dit betreffen het investeringsprogramma sociaal domein (begroot € 650.000) en doorontwikkeling sociaal domein (begroot € 519.000). De reserve investeringsprogramma sociaal domein is bij de resultaat bestemming in 2020 ingesteld. De reserve doorontwikkeling sociaal domein is conform Raadsbesluit 04-11-2019 ingesteld voor dit doel (Griffienummer: 2019-0089). De restant uitgaven worden gedaan in 2022. Het voordeel aan de lastenkant heeft een lagere onttrekking van de reserve tot gevolg.
- € 40.000 incidenteel voordeel vanwege minder uitgaven voor het project werkmakers. De raming van het project is volledig opgenomen voor € 80.000 terwijl de gelden niet in één jaar worden uitgegeven maar in 2021 en 2022. Tegenover dit voordeel ontstaat een nadeel op de baten van idem € 40.000 waardoor de afwijking per saldo nul is.
- € 210.000 incidenteel voordeel vanwege een eenmalige afrekening van de GR Delta (Burap 1 gemeld). Het voordeel is het gevolg van de incidentele afrekening compensatie van betaalde

transitievergoedingen voor medewerkers die uit de Wsw zijn gestroomd.
De intentie was om een deel van het incidentele voordeel in te zetten voor integraal werken in het sociaal domein. Het budget is gereserveerd voor ontwikkelgerichte arbeidsmatige dagbesteding (WerktMee). De instroom van toetreders heeft zich in 2021 nog niet voorgedaan, de invoering van de budgetplafonds binnen de Wmo geven hiervoor een mogelijke verklaring, een opgelegd budgetplafond kan voor zorgaanbieders aanleiding zijn geweest om niet op nieuwe producten in te willen zetten.

- € 50.000 voordeel vanwege iets lagere salariskosten van de Wsw, op het totaal begrote bedrag aan salariskosten van ruim € 9 miljoen is een voordeel ontstaat van circa € 50.000. (Burap 2 gemeld)
- € 95.000 voordeel participatie budget. Er zijn minder uitgaven op de diverse onderdelen van het participatie budget, waaronder scholingsuitgaven, reis- en verblijfskosten en medische adviezen, dit ligt iets hoger dan in de Burap gemeld.
- € 59.000 voordeel afrekening met buitengemeente. De daadwerkelijke afrekening valt lager uit. De afrekening vindt plaats op basis van de aangeleverde realisatiecijfers standaard eenheid (SE) Wsw. (Burap 2 actualisatie)
- € 45.000 minder uitgaven overige personeelskosten Wsw. Deze onderbesteding komt voornamelijk omdat de focus de laatste maanden van 2021 primair was gericht op het continueren van werkzaamheden voor de Wsw doelgroep vanaf 2022. Hierdoor verschuiven een aantal prioriteiten die in 2022 worden uitgevoerd. (Burap 2 actualisatie)

Product 600 Uitstroombevordering - baten

De belangrijkste verklaringen voor het voordeel van € 103.000 op de baten zijn:

- € 75.000 betreft een incidenteel voordeel vanwege ontvangen gelden voor Lager Inkomens Voordeel (LIV). De lager inkomens voordeel over 2020 is in 2021 ontvangen. (Burap 2)
- € 40.000 betreft een hogere inkomst vanuit detacheringsvergoedingen. De werkelijke detacheringsvergoedingen zijn hoger dan oorspronkelijk geraamd. Geraamd was een inkomst van € 1.25 miljoen en er is in rekening gebracht € 1.29 miljoen, in 2021 is ingezet op het terugdringen van het aantal medewerkers dat is gedetacheerd tegen nultarief.

Product 600 uitstroombevordering – baten mutaties reserves

- € 772.000 incidenteel nadeel vanwege lagere onttrekkingen aan de reserve sociaal domein en de reseve doorontwikkeling sociaal domein. Omdat 2 meerjarige projecten nog niet zijn afgerond wordt er ook minder onttrokken aan de reserves die hiervoor als dekking worden ingezet. Dit betreffen nog niet ingezette middelen voor de meerjarige projecten die worden gedekt uit de reserves. De reserve investeringsprogramma sociaal domein is bij de resultaat bestemming in 2020 ingesteld. De reserve doorontwikkeling sociaal domein is conform Raadsbesluit 04-11-2019 ingesteld voor dit doel (Griffienummer: 2019-0089). De restant uitgaven worden gedaan in 2022.

Toelichting product Minimabeleid

Product 605 Minimabeleid - lasten

De belangrijkste verklaringen voor het voordeel van € 248.000 op de lasten zijn:

- € 683.000 incidenteel nadeel ten opzichte van de begroting vanwege de uitgaven voor de TONK regeling vanwege corona. Tegenover deze extra lasten staan baten in programma 6. (Burap 1 en 2 2021)
- € 211.000 voordeel op de Meedoen-regeling en het Kindpakket. In 2021 heeft Covid wederom effecten gehad op de uitgaven van het minimabeleid. De sluiting van sportscholen en zwembaden i.v.m. Covid, het tijdelijk stilleggen van de verschillende activiteiten, verklaart waarom er minder aanvragen voor de Meedoen-regeling en het Kindpakket zijn. (Burap 1, 2 en 2 actulisatie 2021)
- € 760.000 voordeel op bijzondere bijstand. Onder andere als gevolg van de coronacrisis doet ook in 2021 een aantal kosten waarvoor bijzondere bijstand verstrekt kan worden, zich tijdelijk minder voor. Ondanks inspanningen door middel van een communicatieoffensief en enige versoepeling van de coronamaatregelen in enkele maanden in 2021 is er nauwelijks een toename van het aantal aanvragen geweest. Inlooplocaties, waaronder de Henri Dunantweg en wijkcentra, zijn het hele jaar niet of beperkt toegankelijk geweest voor inwoners. Vooral de onverwachte lockdown in het laatste kwartaal van het jaar heeft veel acties om het bereik te vergroten teniet gedaan. Omdat de uitgaven voor minimabeleid achterblijven op de begroting gaan we in 2022 de middelen deels op een andere wijze inzetten: een herziene gemeentepolis en innovatief schuldenbeleid om daarmee armoede te voorkomen. (Burap 1, 2 en 2 actualisatie)

Product 605 Minimabeleid - baten

De belangrijkste verklaring voor het voordeel van € 46.000 op de baten is:

- € 46.000 hogere baten wordt voornamelijk veroorzaakt door hogere ontvangsten vanuit de leenbijstand. De hogere ontvangsten vanuit leenbijstand zijn het gevolg van de invoering van de aanvullende versoberingen op het minimabeleid in 2020 (duurzame gebruiksgoederen worden als lening verstrekt).

Toelichting product Inkomensvoorziening

Product 610 Inkomstenvoorziening - lasten

De belangrijkste verklaringen voor het nadeel van € 1.274.000 op de lasten zijn:

- € 2.606.000 incidenteel nadeel vanwege de TOZO regeling. Zie ook de toelichting onder de baten. Het voordelig saldo op de TOZO regeling ad € 220.000 betreft een bijdrage vanuit het Rijk voor de uitvoeringskosten van de TOZO regeling. Door een effectieve en kostenefficiënte uitvoering van de TOZO is op de uitvoeringskosten een voordeel gerealiseerd. Bij de resultaatbestemming wordt voorgesteld het saldo bedrag in de bestemmingsreserve Corona te storten.
- € 853.000 voordeel op de bijstandsuitkeringen. Bij het opstellen van de begroting in 2020 is uitgegaan van de landelijke prognose (CBS) dat het aantal bijstandsuitkeringen met 6-8% toeneemt. De coronacrisis was toen net uitgebroken en de inschatting was dat dit een aanzienlijke groei van het aantal bijstandsuitkeringen tot gevolg zou hebben. In werkelijkheid blijkt dat deze toename in het aantal bijstandsuitkeringen in 2021 is uitgebleven. Op de totale bijstandslasten van ruim € 21 miljoen is dit een afwijking van circa 4%. Overigens ontstaat ten opzichte van de gemeentebegroting een voordeel. Echter wanneer we de gebundelde uitkering (Rijksbijdrage bijstand) afzetten tegen de werkelijke bijstandslasten zijn we nog steeds een nadeelgemeente. (Burap 2 actualisatie)

- € 152.000 voordeel vanwege lagere dotatie aan de voorzieningen dubieuze debiteuren sociale zaken. In de begroting is rekening gehouden met een dotatie aan de voorziening. Aan het einde van het jaar wordt op basis van de werkelijke uitstaande vorderingen bepaald wat de dotatie aan de voorziening moet zijn. De actualisatie van de voorziening wijkt altijd af van de raming.
- € 327.000 voordeel apparaatslasten. Dit voordeel valt weg tegen voor- en nadelen op de apparaatslasten op andere producten binnen het Sociaal Domein. De salariskosten worden op grond van BBV voorschriften toegerekend aan de verschillende producten.

Product 610 Inkomstenvoorziening- baten

De belangrijkste verklaringen voor het voordeel van € 3.216.000 op de baten zijn:

- € 2.819.000 incidenteel voordeel vanwege de Tijdelijke ondersteuning zelfstandig ondernemers (Tozo). Zie ook de toelichting onder de baten. Het voordelig saldo op de Tozo ad
  €220.000 betreft een bijdrage vanuit het Rijk voor de uitvoeringskosten van de Tozo. Door een effectieve en kostenefficiënte uitvoering van de Tozo is op de uitvoeringskosten een voordeel gerealiseerd. Bij de resultaatbestemming wordt voorgesteld het saldo bedrag in de bestemmingsreserve Corona te storten.
- € 247.000 voordeel door een hogere rijksbijdrage gebundelde uitkering. De gebundelde uitkering wordt ieder jaar eind september definitief voor het betreffende boekjaar. In 2021 is het definitieve macrobudget hoger dan wat in de primitieve begroting is opgenomen. Voor de Gemeente Zutphen is de uitkering 2021 definitief vastgesteld op 19.7 miljoen. (Burap 2 actualisatie)
- € 72.000 voordeel vanwege vrijval voorziening sociaal domein. Dit voordeel is ontstaat omdat een deel van de voorziening is vrijgevallen wegens oninbaar verklaarde debiteuren.
- € 78.000 voordeel apparaatslasten. Dit voordeel valt weg tegen voor- en nadelen op de apparaatslasten op andere producten binnen het Sociaal Domein. De salariskosten worden op grond van BBV voorschriften toegerekend aan de verschillende producten.

Toelichting product Maatschappelijke zorg

Product 620 Maatschappelijk Zorg - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 29.000 op de lasten zijn:

- € 532.000 nadeel Begeleiding, Respijt & Verzorging. De verplichting 2020 is € 79.000 te laag gebleken na het ontvangen van alle productie-en controleverklaringen. Dit bleek uit de extra controle in verband met de afspraken over coronabijdragen. Hieruit bleek dat aanbieders niet alles over 2020 juist hadden gedeclareerd. Dit zorgde voor extra declaraties over 2020 in 2021. Dit geeft een nadeel in 2021. (Burap 1 actualisatie).
  De oorzaak van het tekort is dat meerder aanbieders boven het budgetplafond hebben gefactureerd, onder andere omdat het budgetplafond bij een deel van de aanbieders aantoonbaar te laag is vastgesteld (de in 2020 vastgestelde budgetplafonds weken af van de productieverklaringen begin 2021). Waar nodig zijn de budgetten opgehoogd om te zorgen dat de noodzakelijke zorg kon worden voortgezet. Daarnaast hebben we meerkosten aan contractmanagement (Burap 2).
  Er is een voordeel van € 23.000 ontstaan door het niet uitnutten van het innovatiebudget voor de invoering van Werkt Mee producten. De invoering is later op gang gekomen dan verwacht.

- € 135.000 nadeel huishoudelijke zorg. De verplichting 2020 is € 43.000 te laag gebleken na het ontvangen van alle productie- en controleverklaringen. Dit geeft een nadeel in 2021. Doordat Corona langer aanhoudt dan verwacht, lijkt de verwachte cliëntengroei minder hoog uit te vallen. We zien wel dat indicaties van sommige cliënten (tijdelijk) opgehoogd worden als gevolg van toegenomen beperkingen door Long COVID. In de algemene uitkering hebben we compensatie van het rijk ontvangen voor onder andere deze Coronaeffecten (programma 6). De indexering van de tarieven was iets minder hoog dan begroot. Hierdoor is er, ondanks dat de was-en strijkservice geen doorgang vindt, sprake van een relatief laag tekort op het budget Huishoudelijke Zorg. (Burap 1 en Burap 1 actualisatie)
- € 26.000 incidenteel nadeel continuiteitsbijdrage en meerkostenregelng corona 2020 voor huishoudelijke zorg en begeleiding. Dit nadeel wordt gedekt uit de reserve coronaeffecten.
- € 120.000 voordeel individuele hulpmiddelen. Mensen (en dan vooral de kwetsbare inwoners) gingen er minder vaak op uit door Corona en dat is terug te zien in het verminderde aantal aanvragen voor een rolstoel of een vervoersvoorziening. Het indexatiepercentage is daar in tegen hoger dan waarmee in de begroting rekening is gehouden (3,2%, begroot 1,6%). (Burap 1).
- €323.000 voordeel vraagafhankelijk vervoer. Het resultaat is conform de verwachte jaarcijfers Plus OV. Het verwachte voordeel in 2021 wordt verklaard door minder gereden ritten als gevolg van de Covid 19 pandemie. Op grond hiervan heeft Plus OV het 4e kwartaal niet geïnd bij de gemeenten. Daarnaast wordt het voordeel voor € 87.000 veroorzaakt door een voordeel jaarrekening Plus OV 2020. Een klein deel van het voordeel a € 26.000 wordt veroorzaakt door een gedeeltelijke vrijval reserve uittreding Plus OV (Burap 1actualisatie en Burap 2 actualisatie).
- € 41.000 voordeel vervoer dagbesteding (burap 1 actualisatie)
- € 172.00 incidenteel voordeel Beschermd wonen. In 2021 zijn er minder uitgaven gedaan ten behoeve van Beschermd wonen. Dit voordeel valt weg tegen een lagere onttrekking aan de beklemde middelen Beschermd wonen bij de baten.
- € 21.600 structureel voordeel Asielzoekerscentrum Voorsterallee door het niet inzetten van het budget voor calamiteiten. Het budget is alleen ingezet voor een jaarlijks onderzoek.
- € 60.000 incidenteel voordeel sluitende aanpak personen met verward gedrag. De loonkosten voor team veiligheid voor procesregie, verkennend onderzoek en ondersteuning is ten laste gebracht van de loonsom (zie product 140).
- € 13.500 voordeel Zutphen regenbooggemeente. In 2021 zijn minder uitgave gedaan ten behoeve van Regenbooggemeente Zutphen. Dit voordeel valt weg tegen een lagere onttrekking aan de reserve regenboog gemeente.
- € 31.000 incidenteel voordeel thematafel eenzaamheid. Afgelopen zomer is een breed gedragen plan van aanpak vastgesteld. Op basis van het plan van aanpak is een aantal activiteiten uitgewerkt, maar de tijdspanne was te kort om deze volledig in 2021 uit te voeren.
- € 167.000 nadeel apparaatslasten. Dit nadeel valt weg tegen de voordelen op apparaatslasten op andere producten binnen het Sociaal Domein.

Product 620 Maatschappelijk Zorg - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 190.000 op de baten zijn:

- € 28.000 nadeel reizigersbijdrage vraagafhankelijk vervoer (Plus OV)

- € 13.500 incidenteel nadeel regenboog reserve. Door minder uit te geven in 2021 aan de regenbooggemeente is er een lagere onttrekking aan de reserve. Dit nadeel leidt 1 op 1 tot een voordeel bij de lasten.
- € 172.000 incidenteel nadeel Beschermd wonen. Door minder uit te geven in 2021 is er een lagere onttrekking aan de beklemde middelen Beschermd wonen. Dit nadeel leidt 1 op 1 tot een voordeel bij de lasten.
- € 26.000 incidenteel voordeel Reserve coronaeffecten. Dit voordeel leidt 1 op 1 tot een nadeel bij de lasten.

Toelichting product Jeugd en jongeren
Product 630 Jeugd en jongeren - lasten

- De belangrijkste verklaring voor het nadeel van €1.963.000 (waarvan € 1.918.000 nadeel ZIN en PGB) is dat we de bezuinigingstaakstelling die we met de budgetplafonds beoogden slechts ten dele hebben gehaald. Daar zijn meerdere oorzaken voor. In 2021 hebben we relatief veel jeugdigen met complexe en specialistische problematiek ondersteuning geboden (deels door extra corona problematiek). Ook is de gemiddelde duur van trajecten voor met name jeugdbescherming en verblijf langer. Dit komt door de verhoging van de leeftijdsgrens voor pleegzorg en gezinshuizen van 18 naar 21 jaar. Daarnaast hebben meerkosten van (essentieel) contractmanagement (€ 267.000) geleid tot extra kosten. Dit kostte meer inzet dan verwacht. Bovendien bleek de verplichting 2020 € 328.200 te laag na het ontvangen van alle productie- en controleverklaringen. Dit geeft een nadeel in 2021.
  Het volledige tekort op jeugd wordt gedekt uit de extra middelen die beschikbaar komen voor jeugd binnen de algemene uitkering (meicirculaire 2021) (Burap 2021).
- € 12.500 voordeel monitoring. Monitoring hebben we in 2021 voor het grootste deel intern opgepakt onder andere door data-verzameling en analyse voor de P&C rapportages. Daardoor hebben we kosten bespaard. In 2022 gaan we in het kader van het Beleidsplan Jeugd meer aandacht aan besteden aan kwalitatief onderzoek (o.a. cliënttevredenheidsonderzoek) (burap 2 2021).
- € 16.000 incidenteel voordeel continuiteitsbijdrage en meerwerkkosten jeugdhulp Corona 2020. Dit nadeel moet worden verrekend met de reserve corona-effecten.
- € 67.000 nadeel jeugdwetvervoer door hogere kosten voor vervoer naar jeugdzorgaanbieders.
- € 11.000 nadeel apparaatslasten. Dit nadeel valt weg tegen het voordeel op apparaatslasten op dit product.

Product 630 Jeugd en jongeren - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voor/nadeel van €35.000 op de baten zijn:

- € €16.000 incidenteel nadeel lagere onttrekking reserve corrona-effecten. Dit nadeel valt 1 op 1 weg tegen het voordeel in de lasten rondom Coronakosten 2020.
- € 35.000 voordeel apparaatslasten in verband met uitgeleend personeel. Dit voordeel valt deels weg tegen het nadeel op apparaatslasten op dit product

Toelichting product Sociaal cultureel werk (P630 / SP 3)
Product 631 Sociaal cultureel werk - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 274.000 op de lasten zijn:

- € € 275.000 incidenteel nadeel het Warnshuus. Het toekennen van een eenmalige exploitatiebijdrage over de jaren 2019, 2020 en 2021 levert een nadeel op. Door de toekennen kan de huurachterstand ingelost worden en is de exploitatie tot en met 2021 sluiten. Het Warnshuus gaat nu schuldenvrij over naar het sportbedrijf. (Burap 2 actualisatie gemeld in programma 5)

Product 631 Sociaal cultureel werk - baten

Op dit product zijn geen grote financiële afwijkingen gerealiseerd.

Toelichting product Kinderopvang

Product 650 Kinderopvang - lasten

Op dit product zijn geen grote financiële afwijkingen gerealiseerd.

Product 650 Kinderopvang – baten

Op dit product zijn geen grote financiële afwijkingen gerealiseerd.

Toelichting product Volksgezondheid

Product 710 Volksgezondheid - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 181.000 op de lasten zijn:

- € € 42.000 incidenteel voordeel Jeugdbescherming veilig thuis. Dit voordeel leidt 1 op 1 tot een nadeel in de baten.
- € 128.000 Preventie jeugd. Dit deels incidentele voordeel bestaat o.a. uit een voordeel op # opladers van € 26.000, een onderbenutting van het communicatiebudget van 15.000 en het minder nodig hebben gehad van het budget huisartsenpilots.
- € 55.200 deels incidenteel voordeel thematafel gezond in de stad. Dit voordeel is ontstaan doordat in 2021 met succes middelen bij het Rijk zijn aangevraagd voor het lokale preventie akkoord. Een deel van dit voordeel leidt tot een nadeel in de baten (Burap 2 actualisatie).
- € 64.600 incidenteel voordeel thematafel opvoed en opgroei ondersteuning. Dit voordeel is ontstaan door teruggave van subsidies over het jaar 2020 bij partners vanwege het niet volledig uitvoeren van de afgesproken activiteiten (Burap 2 actualisatie).
- €275.000 incidenteel nadeel Corona uitgaven. Dit betreft onder andere het verlenen van subsidie voor extra jongerenwerk inzet in Coronatijd. Dit nadeel wordt gedekt uit de reserve corona-effecten.
- € 107.000 incidenteel voordeel thematafel schooluitval-werkloosheid. Extra uitgaven werden verwacht i.v.m. extra binnen gekomen middelen van derden. Deze uitgaven schuiven echter door naar 2022. Dit voordeel leidt 1 op 1 tot een nadeel bij de baten.

Product 710 Volksgezondheid - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 81.000 op de baten zijn:

- € € 62.200 incidenteel nadeel in verband met een lagere onttrekking uit de reserve. Dit nadeel valt 1 op 1 weg tegen een voordeel in de lasten (Jeugdbescherming veilig thuis en thematafel gezond in de stad)
- € 97.500 incidenteel nadeel i.v.m. met het niet inzetten van de van derden ontvangen beklemde middelen. Deze opbrengsten zullen ten gunste van 2022 komen. Zie voordeel bij de lasten.

Aantrekkelijke stad

Bedragen x € 1.000	Rekening 2020	Raming primitief 2021	Raming na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo	V/N
Lasten	11.783	10.593	12.652	12.441	211	V
Baten	-6.388	-5.337	-5.834	-5.601	-233	N
Saldo exclusief mutaties reserves	**5.395**	**5.256**	**6.818**	**6.840**	**-22**	**N**
Mutaties reserves						
Toevoeging reserves	161	454	365	409	-44	N
Onttrekking reserves	-443	-448	-1.393	-1.193	-200	N
Totaal mutaties reserves	**-282**	**6**	**-1.028**	**-784**	**-244**	**N**
Eindtotaal	**5.113**	**5.262**	**5.790**	**6.056**	**-266**	**N**

Bedragen x € 1.000		Rekening 2020	Raming primitief 2021	Raming na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo	V/N
213	Openbaar vervoer	307	312	312	345	-33	N
214	Parkeren	342	314	314	247	67	V
310	Gemeentelijke panden en gronden	3.076	1.650	2.126	2.234	-108	N
311	Straatmarkten	137	122	122	118	4	V
320	Economische zaken	1.330	1.329	1.829	1.809	20	V
340	Landelijke eigendommen	208	162	162	149	13	V
540	Kunst	67	75	78	87	-9	N
541	Musea	1.065	1.083	1.083	1.082	1	V
543	Archief	858	832	847	842	5	V
544	Monumenten	527	830	852	817	35	V
545	Archeologie	311	207	207	89	118	V
550	Cultuur	3.102	3.190	4.233	4.167	66	V
562	Toerisme en recreatie	455	487	487	456	31	V
Saldo exclusief mutaties reserves		**11.785**	**10.593**	**12.652**	**12.442**	**210**	**V**

Bedragen x € 1.000		Rekening 2020	Raming primitief 2021	Raming na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo	V/N
213	Openbaar vervoer	0	0	0	0	0	N
214	Parkeren	-2.032	-2.619	-2.619	-2.442	-177	N
310	Gemeentelijke panden en gronden	-2.795	-1.523	-1.920	-1.763	-157	N
311	Straatmarkten	-172	-152	-152	-133	-19	N
320	Economische zaken	-39	0	0	-10	10	V
340	Landelijke eigendommen	-504	-381	-381	-434	53	V

540	Kunst	0	0	0	0	0	N
541	Musea	0	0	0	0	0	N
543	Archief	-180	-169	-169	-170	1	V
544	Monumenten	-145	-1	-1	-38	37	V
545	Archeologie	-159	-204	-204	-206	2	V
550	Cultuur	-284	-269	-369	-376	7	V
562	Toerisme en recreatie	-77	-19	-19	-30	11	V
Saldo exclusief mutaties reserves		**-6.387**	**-5.337**	**-5.834**	**-5.602**	**-232**	**N**

Toelichting product Openbaar vervoer

Product 213 Openbaar vervoer - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 33.000 op de lasten zijn:

- € 33.000 incidenteel nadeel. De gemeentelijke bijdrage voor de fietsenstalling is vanaf 2015 niet met 1,5% geïndexeerd.

Product 213 Openbaar vervoer - baten

Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen.

Toelichting product Parkeren

Product 214 Parkeren - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 67.000 op de lasten zijn:

- € 67.000 structureel voordeel doordat het onderhoud aan de parkeermeters in eigen beheer is gedaan. Hierdoor zijn de eerstelijns storingen opgelost.

Product 214 Parkeren - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 177.000 op de baten zijn:

- € 177.000 incidenteel nadeel door lagere inkomsten uit parkeergelden. Dit nadeel is ontstaan door de Corona. Door minder toeristen en thuis werken zijn de parkeergelden gedaald.

Toelichting product Gemeentelijke panden en gronden

Product 310 Gemeentelijke panden en gronden - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 108.000 op de lasten zijn:

- € 104.000 Incidenteel nadeel. Voor de verkoop van gronden is er ingehuurd. Ook is er extra ingehuurd voor ondersteuning bij grondzaken voor de grondexploitaties.

Product 310 Gemeentelijke panden en gronden - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 157.000 op de baten zijn:

- € 242.500 incidenteel nadeel door minder verkochte panden. De zaadmarkt, die op de planning stond voor 2021, is al eind 2020 verkocht. In 2021 zijn de garageboxen verkocht.
- € 30.800 incidenteel nadeel doordat er huurkorting is verstrekt in verband met corona.
- € 82.000 incidenteel voordeel door meer verkopen snippergroen.
- € 37.000 incidenteel voordeel door het verkopen van bouwgrond.

Product 310 Gemeentelijke panden en gronden – mutaties reserves lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 44.000 op de lasten zijn:

- 44.000 incidenteel nadeel door een hogere storting aan de egalisatiereserve snippergroen. Dit ontstaat door lagere lasten ten opzichte van de verkopen.

Toelichting product Straatmarkten

Product 311 Straatmarkten - lasten

Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen.

Product 311 Straatmarkten - baten

Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen

Toelichting product Economische zaken

Product 320 Economische zaken - lasten

Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen.

Product 320 Economische zaken - baten

Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen

Toelichting product Landelijke eigendommen

Product 340 Landelijke eigendommen - lasten

Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen.

Product 340 Landelijke eigendommen - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 53.000 op de baten zijn:

- € 53.000 structureel voordeel door toepassing van de indexering (is bekend per 1 juli) op de pachtprijzen.

Toelichting product Kunst

Product 540 Kunst - lasten

Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen.

Product 540 Kunst – baten

Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen.

Toelichting product Musea

Product 541 Musea - lasten
Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen.

Product 541 Musea - baten
Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen.

Toelichting product Archief
Product 543 Archief - lasten

Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen.

Product 543 Archief - baten

Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen.

Toelichting product Monumenten
Product 544 Monumenten - lasten

Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen.

Product 544 Monumenten - baten

Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen.

Toelichting product Archeologie
Product 545 Archeologie - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 118.000 op de lasten zijn:

- € 82.000 incidenteel voordeel door meer uren besteed aan cultureel erfgoed dan aan archeologie.
- € 32.000 incidenteel voordeel door archeologisch onderzoek voor Berkel/Rijkenhage en Warnsveld kern Zuid.

Product 545 Archeologie - baten

Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen.

Toelichting product Cultuur
Product 550 Cultuur - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 66.000 op de lasten zijn:

- € 36.000 voordeel door lagere kapitaallasten door het nog niet volledig benutten van het krediet van de Hanzehof.
- € 42.500 incidenteel voordeel door het uitvoeringsbudget voor de cultuuragenda nog niet is aangesproken. Voorgesteld wordt om dit door te schuiven naar 2022.
- € 40.000 incidenteel nadeel. Voor het opstellen van een cultuurnota is externe expertise ingehuurd.
- € 88.000 incidenteel voordeel door het niet volledig benutten van de tijdelijke subsidieregeling culturele instellingen in verband met de coronacrisis.

- € 60.000 incidenteel nadeel door het verstrekken van meer subsidies in 2021 dan begroot.

Product 550 Cultuur -baten

Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen.

Product 550 Cultuur –mutaties reserves baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 131.000 op de lasten zijn:

- € 88.000 incidenteel nadeel (minder onttrokken) door het nog niet geheel benutten van de tijdelijke subsidieregeling culturele instellingen in verband met de coronacrisis.
- € 42.500 incidenteel nadeel door het nog niet gebruiken van het werkbudget voor de cultuuragenda.

Toelichting product Toerisme en recreatie

Product 562 Toerisme en recreatie - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 31.000 op de lasten zijn:

- € 36.900 incidenteel voordeel. Door de Corona zijn er geen evenementen georganiseerd. Voorgesteld wordt dit bedrag mee te nemen naar 2022 om zo meer evenementen in 2022 te kunnen organiseren.

Product 562 Toerisme en recreatie - baten

Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen.

Algemene dekkingsmiddelen

Bedragen x € 1.000		Rekening 2020	Raming primitief 2021	Raming na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo	V/N
Lasten							
911	Geldleningen						N
913	Beleggingen	69	51	51	25	26	V
920	Belastingen	730	635	635	628	7	V
921	Algemene uitkering						N
922	Algemene baten en lasten	2.520	1.625	2.440	2.225	215	V
960	Overhead	15.359	18.152	18.423	17.681	742	V
Saldo exclusief mutaties reserves		**18.678**	**20.463**	**21.549**	**20.559**	**990**	**V**
Baten							
911	Geldleningen	-30	-27	-27	-23	-4	N
913	Beleggingen	-766	-740	-740	-710	-30	N
920	Belastingen	-13.375	-16.060	-16.060	-16.182	122	V
921	Algemene uitkering	-98.743	-97.258	-97.872	-105.520	7.648	V
922	Algemene baten en lasten	-116	-150	-200	-521	321	V
960	Overhead	-206	-925	-925	-516	-409	N
Saldo exclusief mutaties reserves		**-113.236**	**-115.160**	**-115.824**	**-123.472**	**7.648**	**N**
	Toevoeging reserves	3.826	889	7.668	7.673	-5	N
	Onttrekking reserves	-7.213	-1.008	-8.861	-7.938	-923	N
Totaal mutaties reserves		**-3.387**	**-119**	**-1.192**	**-264**	**-928**	**N**
Eindtotaal		**-97.946**	**-94.816**	**-95.468**	**-103.179**	**7.711**	**V**

Toelichting product Geldleningen

Product 911 Geldleningen- lasten

Op dit product zijn bij de lasten geen grote afwijkingen te melden.

Product 911 Geldleningen - baten

Op dit product zijn bij de lasten geen grote afwijkingen te melden.

Toelichting product Beleggingen

Product 913 Effecten - lasten

Op dit product zijn bij de lasten geen grote afwijkingen te melden.

Product 913 Effecten - baten

Op dit product zijn bij de lasten geen grote afwijkingen te melden.

Toelichting product Belastingen

Product 920 Belastingen - lasten

Op dit product zijn bij de lasten geen grote afwijkingen te melden.

Product 920 Belastingen - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van €122.000 op de baten zijn:

- € 27.000 voordeel op de inkomsten uit aanmanings- en dwangbevelkosten. Bij een aanmaning of dwangbevel worden (wettelijke) kosten in rekening gebracht. Als er veel aanmaningen worden verstuurd en veel dwangbevelen worden betekend vallen deze opbrengsten hoger uit.
- € 231.000 voordeel op de opbrengsten onroerend zaakbelasting. Dit voordeel wordt mede veroorzaakt door een inhaalslag op de BAG administratie die gemaakt is. Er zijn in 2021 veel nieuwe panden aangemeld in de Bag administratie waardoor de opbrengsten OZB stijgen.
- € 21.000 voordeel op de hondenbelasting.
- € 41.000 incidenteel nadeel op de inkomsten uit toeristenbelasting. Door de covid-19 pandemie blijven de overnachtingen achter.
- € 52.000 incidenteel nadeel op de inkomsten uit precariobelasting voor terrassen. Het college heeft in 2021 besloten de precariobelasting over het tweede halfjaar van 2021 niet te innen door het toepassen van de hardheidsclausule. Deze clausule stelt het college in staat in bepaalde gevallen af te wijken van de belastingverordening. Dit besluit is genomen vanwege de covid-19 pandemie. De ondernemers hebben hierdoor grote delen van het jaar geen gebruik kunnen maken van het terras.
- € 12.000 incidenteel nadeel op de inkomsten voor evenementenvergunningen. Dit heeft ook een rechtstreeks verband met de covid-19 pandemie. Veel evenementen konden het afgelopen jaar geen doorgang vinden.
- € 28.000 incidenteel nadeel op de inkomsten uit precario op kabels en leidingen. Dit als gevolg van toegekende bezwaren. 2021 was overigens het laatste jaar dat deze belasting geheven kon worden.
- € 24.000 nadeel op de inkomsten uit forensenbelasting.

Toelichting product Algemene uitkering

Product 921 Algemene uitkeringen - lasten

Is niet van toepassing op de algemene uitkering.

Product 921 Algemene uitkeringen - baten

De Algemene uitkering in de begroting 2021 is in 2020 berekend op basis van de meicirculaire 2020. In de jaarrekening 2021 is de Algemene uitkering opgenomen gebaseerd op de decembercirculaire 2021. Tussen beide genoemde momenten zijn diverse circulaires verschenen die van invloed zijn geweest op de omvang van de Algemene uitkering. In casu gaat het om de septembercirculaire 2020, decembercirculaire 2020, meicirculaire 2021 en septembercirculaire 2021. Daarnaast zijn er een aantal extra circulaires geweest die gerelateerd zijn aan coronamaatregelen.

Uitkeringsfactor

Als verdeelmiddel voor de bijdragen aan de gemeenten wordt onder andere de zogenoemde uitkeringsfactor gebruikt. Het Rijk kan deze factor (punten) verhogen of verlagen en heeft daarmee invloed op de hoogte van de uit te keren bedragen. Voor onze gemeente is 1 factorpunt plm. € 57.000. Overigens geldt de uitkeringsfactor niet voor bijvoorbeeld de diverse decentralisatie-uitkeringen en participatie en voogdij 18+.

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 7.648.000 zijn:

- € 3.838.000 incidenteel voordeel coronamaatregelen
  Als gevolg van de coronacrisis hebben gemeenten ook in 2021 extra kosten gemaakt en inkomsten mis gelopen. Dit heeft weer gevolgen voor de financiële positie van de gemeenten. Het Rijk heeft daarom besloten ook in 2021 compensatie te verstrekken via de algemene uitkering. In totaliteit is over het begrotingsjaar 2021 incidenteel € 3.838.000 ontvangen. Deze financiële middelen zijn gekoppeld aan “corona-compensatie”, toch is de besteding volledig vrij en is geen verantwoording nodig.

- € 140.000 voordeel diverse decentralisatie-uitkeringen
  Gedurende het afgelopen jaardoor zijn door het Rijk weer diverse mutaties doorgevoerd met betrekking tot zogenoemde decentralisatie-uitkeringen (DU). Nieuwe DU’s ingesteld en toegevoegd aan de algemene uitkering of bestaande DU’s gewijzigd. Verwerkingen hiervan in een Decembercirculaire kunnen gelet op de wettelijke termijn, niet meer omgezet worden in een begrotingswijziging voor het betreffende begrotingsjaar. Tegenover deze (gewijzigde) rijksbijdragen staan veelal uitvoeringskosten.

  Het betreft de volgende onderwerpen:

Decentralisatie-uitkeringen	Bedrag
Fac. besluit opvangcentra	13.000
Jeugdhulp kinderen in een AZC	-20.000
Maatschappelijke begeleiding	43.000
Alg Inburgering	12.000
Brede aanpak dak - en thuisloosheid	32.000
Kerkenvisies	25.000
Versterking omgevingsveiligheidsdiensten	10.000
Jeugd aan zet	10.000
Heroriëntatie zelfstandigen	15.000
totaal	**140.000**

- € 120.000 incidenteel voordeel voorgaande jaren.

De omvang van de algemene uitkering is voor een deel afhankelijk van de hoogte van de rijksuitgaven. Deze rijksuitgaven en de diverse berekeningsmaatstaven zijn niet kort na het einde van ieder begrotingsjaar definitief bekend. Daardoor vinden achteraf nog, soms zelfs na enige jaren, verrekeningen plaats. In 2021 kreeg Zutphen over het jaar 2019 nog een bedrag extra van € 98.000 en over 2020 € 11.000, in totaliteit € 120.000 voordeel. Met deze nabetalingen kon geen rekening gehouden worden in het begrotingsjaar 2021.

- € 59.000 voordeel integratie-uitkering Participatie en Voogdij/18+ (excl. coronacompensatie)
  Onder deze noemer zijn mutaties opgenomen in de integratie-uitkering ten behoeve van de 3 D's in het sociaal domein. Met betrekking tot Participatie is de hogere bijdrage € 5.000 (€ 240.000 waarvan € 235.000 betrekking heeft op coronacompensatie) en voor Voogdij/18+ € 54.000.

- € 3.491.000 voordeel op algemene onderdelen
  De grootste verschillen zijn ontstaan als gevolg van mutaties van in de zogenoemde uitkeringsbasis (€ 568.000), mutaties uitkeringsfactor (€ 1.420.000) en hoeveelheidsverschillen (€ 724.000). Het restant bestaat uit allerlei taakmutaties en kleinere verrekeningen en afrondingen.

  Als door landelijke accresontwikkeling (groei) de omvang van het Gemeentefonds groter wordt de Algemene uitkering ook hoger. Per gemeente is de uitkomst verschillend. Dit hangt dan weer samen met bijvoorbeeld aantallen inwoners, leerlingen, bijstandsgerechtigden etc. (de hoeveelheidsverschillen).

Toelichting product Algemene baten en lasten

Product 922 Algemene baten en lasten - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van €215.000 op de lasten zijn:

- € 142.000 voordeel vanwege een niet ingevulde stelpost. Deze stelpost is in de begroting opgenomen n.a.v. het amendement A8 gewijzigd met als onderwerp 'parkeertarieven en andere bezuinigingsmaatregelen' wat is ingediend bij het vaststellen van de programmabegroting 2021. In dit amendement werd besloten de parkeertarieven te verhogen en een aantal bezuinigingsmaatregelen te schrappen. Tevens werd voorgesteld extra bedragen in te zetten voor de economische versterking van de binnenstad en onderhoud gemeentegroen en prullenbakkenbeleid in de openbare ruimte.
- € 94.000 voordeel op de post 'onvoorzien'. In 2021 is beperkt beroep gedaan op de post onvoorzien. Voor de aanleg van de rotonde N346-Almenseweg is € 47.000 onttrokken aan de post 'onvoorzien'.
- € 44.000 voordeel in het kader van de werkkostenregeling. In de begroting is een bedrag opgenomen voor de gevolgen van de werkkostenregeling. Als de werkkostenuitgaven het forfait overschrijden kan hier de naheffing van betaald worden, anders kan het bedrag ingezet worden t.b.v. het personeel. In 2021 is het niet ingezet. Ook een naheffing wordt niet verwacht over 2021.
- € 157.000 incidenteel nadeel als gevolg van het uitgaven voor het project 'verbetering bedrijfsvoering sociaal domein'. Tegenover dit nadeel staat een bijna even groot voordeel als gevolg van de ontvangen subsidie voor dit project.
- € 60.000 incidenteel voordeel op het budget voor het op orde brengen van de verzekeringsportefeuille. Dit voordeel houdt ook een lagere (nadeel) onttrekking in aan de reserve implementatie verzekeringen in.

- € 342.000 nadeel op de rentedoorbelasting. De rente die aan de taakvelden wordt doorbelast, wordt toegerekend op basis van een bij de begroting gecalculeerd omslagpercentage. De basis hiervoor is de boekwaarde per 1 januari van de vaste begrote boekwaarden. Hierdoor kunnen de werkelijke rentelasten die aan de taakvelden moeten worden doorbelast afwijken. De totale rentelasten vielen lager uit dan begroot. Doordat de boekwaarden van diverse activa ook lager uitviel is er minder toegerekend aan de diverse taakvelden. Het resultaat is hier verantwoord.
- € 285.000 nadeel als gevolg van een storting in de voorziening dubieuze debiteuren. Aan de voorziening dubieuze debiteuren moet op basis van de openstaande debiteurensaldi een verplichte dotatie plaatsvinden. Hier wordt in de begroting geen rekening mee gehouden, waardoor dit tot een nadeel leidt. De dubieuze debiteuren betreft een mix van belasting debiteuren en andere openstaande debiteuren. Voor de debiteuren sociale zaken is een aparte voorziening gevormd.
- € 716.000 voordeel op de uitgaven voor Krachtig Zutphen waarvan € 568.000 incidenteel. Door Covid-19 zijn een aantal samenwerkingen moeilijker van de grond gekomen. Ook is voor een aantal Regiodealprojecten co-financiering beschikbaar gesteld in 2021. Deze projecten lopen nog door in 2022.

Product 922 Algemene baten en lasten - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 321.000 op de baten zijn:

- € 150.000 incidenteel voordeel door een ontvangen subsidie voor de verbetering van de bedrijfsvoering in het sociaal domein. Tegenover deze inkomsten staan ook incidentele uitgaven die gemaakt zijn voor dit subsidieproject.
- € 191.000 incidenteel voordeel vanwege de afronding van een faillissement waarbij een schikking is getroffen.

Product 922 Algemene baten en lasten, mutaties reserves – lasten

- € 53.000 incidenteel nadeel door een storting in de algemene reserve. Als de reserve grondzaken exploitatieresultaten een hoger niveau bereikt als vooraf bepaalt valt een deel van deze reserve vrij ten gunste van de algemene reserve. Tegenover dit nadeel staat dan ook een even groot voordeel als gevolg van een onttrekking aan de reserve grondzaken exploitatieresultaten.
- € 93.000 incidenteel voordeel door een lagere storting in de algemene reserve. Deze lagere storting is ontstaan doordat niet de volledige beschikbare bedragen voor de covid-19 subsidieregelingen voor cultuur en ondernemers zijn uitgegeven. Deze middelen zijn in eerste instantie gedekt uit de algemene reserve en later in het jaar na een begrotingswijziging gedekt uit de reserve coronaeffecten en teruggestort in de algemene reserve.
- € 56.000 voordeel als het gevolg van het begrote begrotingssaldo. Omdat deze storting niet is gedaan maakt dit saldo onderdeel uit van het totale jaarrekeningsaldo 2021.

Product 922 Algemene baten en lasten, mutaties reserves – baten

- € 552.000 incidenteel nadeel doordat geen onttrekking aan de reserve Krachtig Zutphen nodig was.

- € 93.000 incidenteel nadeel door een lagere onttrekking aan de reserve coronaeffecten. Deze lagere onttrekking is ontstaan doordat niet de volledige beschikbare bedragen voor de covid-19 subsidieregelingen voor cultuur en ondernemers zijn uitgegeven.
- € 53.000 incidenteel voordeel door een onttrekking aan de reserve grondzaken exploitatieresultaten. Als de reserve grondzaken exploitatieresultaten een hoger niveau bereikt als vooraf bepaalt valt een deel van deze reserve vrij ten gunste van de algemene reserve. Tegenover dit voordeel staat dan ook een even groot nadeel als gevolg van een storting in de algemene reserve.
- € 60.000 incidenteel nadeel door een lagere onttrekking aan de reserve implementatie verzekeringen als gevolg van lagere uitgaven.
- € 152.000 nadeel door een lagere onttrekking aan de reserve kantoorautomatisering. De kapitaallasten van de automatiseringsinvesteringen worden gedekt uit de reserve kantoorautomatiseringen. Nog niet alle lopende projecten zijn afgerond waardoor er in 2021 minder wordt onttrokken aan de reserve hiervoor.
- € 46.000 nadeel door een lagere onttrekking aan de reserve bedrijfsmiddelen stadsbeheer. Een aantal van de geplande investeringen zijn in 2021 niet gerealiseerd maar doorgeschoven naar de toekomst.

Toelichting product Overhead

Product 960 Overhead - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 742.000 op de lasten zijn:

- € 315.000 nadeel op de aan overhead toegerekende loonsom. Dit nadeel is ontstaan door meerdere oorzaken:
    - Er zijn minder uren toegerekend aan investeringen en grondexploitaties. Dit zorgt voor een nadeel op de loonsom omdat in de berekening van de totale loonsom rekening is gehouden met een bepaald aantal uren wat toegerekend kan worden. Inclusief de toerekening van de indirecte kosten zorgt dit voor een nadeel van € 199.000.
    - Door diverse oorzaken is er op diverse plekken meer uitgegeven aan loonsom als vooraf rekening mee gehouden. Bijvoorbeeld als een vacature tijdelijk op inhuurbasis wordt ingevuld. Dat brengt meestal hogere lasten met zich mee dan bij een vaste aanstelling.

  Het resultaat op de gehele loonsom gemeentebreed is € 577.000 nadelig. Bij de actualisatie van de tweede bestuursrapportage werd nog uitgegaan van een nadeel van € 750.000 gemeentebreed.

- € 101.000 voordeel als gevolg van medewerkers die hebben deelgenomen aan het generatiepact. Dit voordeel wordt toegevoegd aan de reserve bedrijfsvoering (loonsomsturing). Bij de mutaties aan de reserves ontstaat een even groot nadeel.
- € 81.000 nadeel als gevolg van de nieuwe cao gemeenten. In deze cao is in november 2021 afgesproken dat er een eenmalige leefgeldvergoeding wordt uitgekeerd. De gemeente Zutphen heeft in 2021 al wel een regeling voor leefgeldvergoeding ingevoerd, maar deze betreft een lager bedrag per medewerker.
- € 115.000 incidenteel voordeel op de uitgaven voor vorming, training en opleiding. De onderbesteding wordt veroorzaakt door de coronacrisis. Met name de fysieke opleidingen hebben vaak geen doorgang gehad. Bij de bestuursrapportages in 2021 werd al aangegeven dat de verwachting was dat er in 2021 € 80.000 over zou blijven op het VTO budget. Dit is uiteindelijk € 115.000 geworden.

- € 35.000 incidenteel voordeel als gevolg van lagere uitgaven voor reiskosten woon-werk verkeer van medewerkers. Door de Covid-19 pandemie werken veel medewerkers thuis.
- € 45.000 incidenteel voordeel als gevolg van lagere reiskosten voor dienstreizen. Als gevolg van de Covid-19 pandemie vinden veel bijeenkomsten en overleggen nu digitaal plaats en zijn er geen reiskosten.
- € 83.000 nadeel op de uitgaven voor medische en juridische ondersteuning op diverse personele dossiers. Het (langdurig) verzuim is vrij hoog. Dit vraagt om inzet en diverse (verplichte) interventies vanuit wetgeving (WVP) en meer inzet van onze arbodienst (care2work). We zijn dossiers strakker aan het volgen. Deze extra inzet in 2021 heeft tot gevolg gehad dat het ziekteverzuim in 2021 met 0,78% is gedaald. In 2020 was het ziekteverzuim nog 6,48%. Over 2021 is dit gedaald tot 5,7%.
- € 9.000 nadeel als gevolg van de aanbesteding van het nieuwe HRM systeem. Uit de aanbesteding is een nieuwe leverancier naar voren gekomen. Vanwege het implementatietraject kregen we in 2021 te maken met extra uitgaven.
- Op de automatiseringsuitgaven is een voordeel gerealiseerd van € 814.000. Deels (€ 164.000) wordt dit voordeel gerealiseerd door lagere kapitaallasten omdat een aantal investeringsprojecten nog niet zijn gestart of afgerond. Tegen dit voordeel staat een nadeel door een lagere onttrekking aan de reserve kantoorautomatisering waar de kapitaallasten uit gedekt worden. Daarnaast ontstaat er een voordeel omdat een aantal projecten waar bij de programmabegroting 2021 incidenteel geld voor begroot is nog niet afgerond zijn. Het gaat dan om de projecten ‘Common Ground’, ‘Invoering nieuwe wetgeving’, ‘nieuw zaaksysteem’ en ‘Office 365’. Totaal is op deze projecten in 2021 € 299.000 overgebleven. Dit geld is echter in 2022 nog wel nodig om de projecten goed af te kunnen ronden. Voorgesteld worden dit geld over te hevelen naar 2022.
  Verder was er bij verschillende projecten rekening gehouden met consultancy- en inhuurkosten. In 2021 is er een projectleider automatisering aangesteld die veel dingen heeft opgepakt die anders door derden uitgevoerd zouden worden. Ook is de formatie voor systeem- en gegevensbeheer goed op orde gekomen in 2021waardoor grote projecten zoals werkplekombouw en notebooks met verschillende stagiaires opgepakt worden.
- € 78.000 incidenteel nadeel door Covid-19 gerelateerde uitgaven zoals schoonmaakmiddelen, mondkapjes, vergoeding voor thuiswerkmateriaal, inhuurkosten en andere facilitaire uitgaven in verband met Covid-19.
- € 73.000 deels incidenteel voordeel op drukwerk. In verband met de Covid-19 pandemie wordt er veel thuisgewerkt waardoor de kosten voor printen en drukwerk meevallen. Ook heeft er een aanbesteding van de printers plaatsgevonden. Deze aanbesteding is goedkoper uitgevallen.
- € 71.000 incidenteel voordeel op de kosten voor koffie/thee en de kantines. Vanwege de Covid-19 pandemie zijn deze kosten lager uitgevallen. De kantine in het pand aan de Henri Dunantweg is het hele jaar gesloten geweest.

Product 960 Overhead - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 409.000 op de baten zijn:

- € 327.000 nadeel op de loonsom gerelateerde inkomsten. In de begroting 2021 was € 396.000 opgenomen voor inkomsten uit loonsom. Dit kan bijvoorbeeld personeel zijn wat uitgeleend of gedetacheerd wordt aan een andere organisatie. Omdat bij het opstellen van de begroting nog niet bekend is welke inkomsten gerealiseerd gaan worden zijn deze inkomsten begroot bij de overhead. De gerealiseerde inkomsten worden in de jaarrekening wel toegerekend aan het juiste taakveld. Daardoor ontstaat hier, op taakveld overhead, een

nadeel en op andere plekken een voordeel. Per saldo is er € 370.000 aan loonsom gerelateerde inkomsten gerealiseerd.
- € 130.000 nadeel op de inkomsten aan huur en servicekosten voor het pand aan de Henri Dunantweg. Dit nadeel is ontstaan door dubbel begrote huurinkomsten.
- € 52.000 incidenteel voordeel vanwege een afgesloten dienstverleningsovereenkomst met de gemeente Lochem. Deze dienstverleningsovereenkomst is inmiddels gestopt.

Product 960 Overhead – lasten mutaties reserves

- € 101.000 incidenteel nadeel als gevolg van een storting in de reserve bedrijfsvoering (loonsomsturing). Ook in 2021 hebben diverse medewerkers gebruik gemaakt van het generatiepact. Dit bespaarde bedrag wordt toegevoegd aan de reserve bedrijfsvoering (loonsomsturing).

Product 960 Overhead – baten mutaties reserves

- € 69.000 incidenteel nadeel vanwege een lagere onttrekking aan de reserve kantoorautomatisering voor de aanschaf van het nieuwe zaaksysteem. De implementatie is nog niet geheel afgerond eind 2021 en wordt in 2022 vervolgd.
- € 20.000 nadeel vanwege een lagere onttrekking aan de reserve vervanging inventaris doordat investeringskredieten nog niet zijn afgerond of goedkoper zijn uitgevallen zijn de kapitaallasten ook lager uitgevallen.

Overige informatie

Begrotingsrechtmatigheid

Met de invoering van de Wet dualisering is de kaderstellende en controlerende functie van de gemeenteraad versterkt. In dat kader zijn aanpassingen in de Gemeentewet aangebracht. Om de gemeenteraad te helpen om zijn controlerende taak te vervullen is ook de positie van de accountant veranderd. De externe accountant wordt rechtstreeks benoemd door de gemeenteraad. Hij ondersteunt de raad in zijn controlerende functie ten aanzien van de rechtmatigheid.

Accountants moeten een controleverklaring over getrouwheid én over de rechtmatigheid verstrekken. Hiervoor is het noodzakelijk dat de accountant de beschikking heeft over een vastgesteld Controleprotocol en bijbehorend normenkader. Het Controleprotocol (inclusief normenkader) is vastgesteld in de raadsvergadering van 13 december 2021. In het Controleprotocol is de rechtmatigheidscontrole voor 2021 beperkt tot de onderdelen recht, hoogte en duur. Dit vormt voor de accountant het handvat voor de controle.

De feitelijke stand van zaken komt jaarlijks in beknopte vorm tot uitdrukking in de controleverklaring inzake de rechtmatige totstandkoming van de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties evenals in het verslag van bevindingen van de accountant.

Toelichting begrotingsrechtmatigheid programma's met een lastenoverschrijding.

In het kader van de rechtmatigheid begrotingsafwijkingen dienen programma's met een lastenoverschrijding in het kader van een rechtmatige verantwoording adequaat te worden toegelicht waaruit blijkt dat deze passen binnen het bestaande beleid van de gemeente of dat deze direct worden gecompenseerd door hogere opbrengsten/baten. Dit leidt er toe dat van een programma de lastenoverschrijding hierna wordt gemeld.

Programma 4 Vitale samenleving

Op dit programma is een lastenoverschrijding van € 2.377.000 ontstaan. Deze overschrijding wordt veroorzaakt door 2 grote oorzaken:

- Sociaal domein, onderdeel inkomensvoorziening, product 610: € 2.582.000 incidenteel nadeel vanwege de TOZO regeling. Tegenover deze extra lasten staan ook extra inkomsten omdat de TOZO regeling geheel door het rijk gecompenseerd wordt.

- Sociaal domein, onderdeel jeugd, product 630: € 1.963.000 nadeel op de jeugdhulpverlening, onderdeel Zorg in Natura en PGB. De bezuinigingstaakstellingen die we met de budgetplafonds beoogden zijn slechts deels gehaald. In 2021 hebben we relatief veel jeugdigen met complexe en specialistische problematiek ondersteuning geboden. ook is de gemiddelde duur van trajecten langer.
  Overigens kan dit tekort gedekt worden uit de extra middelen die in 2021 ontvangen werden voor de Jeugdzorg.

De 2 grote oorzaken van deze overschrijding op programma 4 'Vitale stad, iedereen doet mee' betreffen wettelijke taken. Tegenover de extra lasten van de TOZO regeling staan ook extra

inkomsten. De jeugdzorg betreft bestaand beleid en bovendien is deze overschrijding in de bestuursrapportages in 2021 al gemeld. De overschrijding op programma 4 hoeft dus niet als onrechtmatig aangemerkt te worden.

Toelichting begrotingsrechtmatigheid met betrekking tot kredietoverschrijdingen

Naast de begrotingsrechtmatigheid bij de programma's wordt hier aandacht geschonken aan de beoordeling van de investeringen/kredieten met een uitgavenoverschrijding. In dit kader dient adequaat toegelicht te worden waaruit blijkt dat deze passen binnen het bestaande beleid van de gemeente of dat deze direct worden gecompenseerd door hogere opbrengsten/baten. Dit leidt er toe dat van een aantal investeringen de lastenoverschrijding hierna wordt gemeld. Hierbij is uitgegaan van investeringen met een afwijking groter dan € 50.000.

IJsselboulevards Marszijde/haven

De investering in de aanleg van de Noorderhaven is € 8.121.720 per 31-12-2021 (haven,sanering,steigers). Hiervan is € 4.427.000 gesubsidieerd (Provincie, Rijk,EU). De gemeentelijke bijdrage is tot nu toe € 3.694.720, waar € 2.000.000 begroot was. Hierin is opgenomen de kosten van herstel, waar de Raad over geïnformeerd is en waarvoor een rechtszaak aangespannen was. De definitieve gemeentelijke investering kan na de voor de gemeente gunstige uitkomst van de rechtszaak tegen de aannemer bepaald worden, zodra de door het advocatenkantoor ingeschakelde gerechtsdeurwaarder heeft kunnen bepalen, hoeveel er mogelijk verhaald kan worden op de aannemer.

Riool Melatensteeg

Voor het vervangen van het riool aan de Melatensteeg is een krediet beschikbaar gesteld van € 130.000 per 31-12-2021 is hierop € 188.982 uitgegeven. De overschrijding van € 58.982 op dit krediet worden veroorzaakt doordat er meer uren op zijn geschreven dan waarbij de begroting van het krediet rekening mee was gehouden. Overigens wordt dit nadeel gecompenseerd worden door andere rioleringskredieten die positief afgesloten zijn.

Wet Normering bezoldiging topfunctionarissen (WNT)

Op 13 november 2012 heeft de Eerste Kamer met algemene stemmen de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) aanvaard. De WNT is op 1 januari 2013 in werking getreden en vervangt de Wopt (Wet openbaarmaking uit publieke middelen gefinancierde topinkomens).

Wat wordt met de WNT beoogd?

De wet heeft drie doelstellingen. De eerste doelstelling is te voorzien in een democratisch gelegitimeerd instrument op basis waarvan normen en verplichtingen kunnen worden opgelegd ten aanzien van de bezoldiging van bestuurders en andere topfunctionarissen in de publieke en semipublieke sector.

Het tweede doel van de wet is af te bakenen welke instellingen en organisaties tot de publieke respectievelijk semipublieke sector worden gerekend en te bepalen wat dat betekent voor het bezoldigingsbeleid voor topfunctionarissen dat de bedoelde sectoren dienen te voeren.

De derde doelstelling van de wet is te verhinderen dat de instellingen in de publieke en semipublieke sectoren rechtens in staat zijn bovenmatige bezoldigingen toe te kennen.

Volgens de WNT dient door instellingen naast elektronische melding aan het Rijk ook verantwoording in de jaarrekening plaats te vinden. Dit geldt voor (gewezen) topfunctionarissen ongeacht of er sprake is van een overschrijding van de norm en voor reguliere functionarissen alleen indien sprake is van een betaling boven de norm. De openbaarmakingsverplichting is ook van toepassing op topfunctionarissen die op andere grond dan een arbeidsovereenkomst of aanstelling werkzaam zijn (externe inhuur) ongeacht de duur van de werkzaamheden.

WNT-norm

Voor het jaar 2021 is de bezoldigingsnorm bepaald op € 209.000 (excl. btw). Deze norm is een totaal van beloning, vakantie-uitkering, eindejaarsuitkering, pensioenbijdrage en onkosten.

Regime

Vooral genoemde publiekrechtelijke organisaties waaronder gemeenten vallen onder de WNT. Gemeenten vallen hierbij zowel onder het zogenoemde bezoldigingsregime als het openbaarmakingsregime. Politieke ambtsdragers vallen niet onder de WNT.

Welke functies/personen worden gekwalificeerd als topfunctionaris

Zowel de gemeentesecretaris als de griffier zijn op gemeentelijk niveau gekwalificeerd als topfunctionaris en is publicatieplicht van toepassing. Bij overschrijding van de norm geldt voor deze functionarissen een terugbetalingsverplichting. De functie van gemeentesecretaris is in 2021 op basis van aanstelling verricht. De functie van griffier is in 2021 deels op inhuurbasis en deels op basis van aanstelling verricht.

Openbaarmakingsverplichting topfunctionarissen

Voor dit verslagjaar is onderstaande publicatie van toepassing:

Bedragen * € 1	M.P.E. Stouten	G. Winters	A. Dewkalie
Functiegegevens	Gemeentesecretaris	Griffier	Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2021	1/1 - 31/12		17/5 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1,0	0,0	1,0
Dienstbetrekking?	ja	nee	ja
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 131.706,09	€ 0,00	€ 55.861,59
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 22.167,60	€ 0,00	€ 10.244,94
Subtotaal	€ 153.873,69	€ 0,00	€ 66.106,53
Individueel WNT-maximum	€ 209.000,00	€ 209.000,00	€ 209.000,00
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totaal bezoldiging 2021	€ 153.873,69	€ 0,00	€ 66.106,53
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan.	NVT	NVT	NVT
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling.	NVT	NVT	NVT
Gegevens 2020			
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	NVT
Omvang dienstverband 2020 (in fte)	1,0	1,0	NVT
Dienstbetrekking?	ja	ja	NVT
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 130.644,52	€ 88.519,38	NVT
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 20.718,36	€ 15.529,32	NVT
Subtotaal	€ 151.362,88	€ 104.048,70	NVT
Individueel WNT-maximum	€ 201.000,00	€ 201.000,00	NVT
Totaal bezoldiging 2020	€ 151.362,88	€ 104.048,70	NVT

Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 t/m 12

Bedragen * € 1	J. Vullings	J. Vullings
Functiegegevens	Griffier	Griffier
Kalenderjaar	2021	2020
Periode functievervulling in het kalenderjaar	1/1 -16/07	31/8 - 31/12

Aantal kalendermaanden functievervulling	7	4
Omvang van het dienstverband in uren per kalenderjaar	583	438
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		
Maximum uurtarief in het kalenderjaar	€ 199,00	€ 193,00
Maxima op basis van de normbedragen per maand	€ 187.200,00	€ 134.000,00
Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	€ 200.551,00	€ 84.534,00
Bezoldiging		
Werkelijk uurtarief lager dan het (gemiddeld) maximum uurtarief?	ja	ja
Bezoldiging in de betreffende periode	€ 60.457,00	€ 45.339,00
Totale bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	€ 105.796,00	€ 45.339,00
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	NVT	NVT
Totale bezoldiging, exclusief BTW	**€ 105.796,00**	**€ 45.339,00**

Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	NVT
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	NVT

Verantwoording SISA

De algemene uitgangspunten van single-information en single audit (kortweg; SiSa) zijn dat het Rijk vraagt naar informatie die zo veel mogelijk aansluit bij de informatiebehoefte en verantwoordingsmomenten van de gemeenten en provincies zelf. Dat betekent dat het Rijk in principe voldoende heeft aan het jaarverslag inclusief de jaarrekening van een gemeente, gemeenschappelijke regeling en provincie. Deze jaarstukken moeten ieder jaar volgend op het jaar waarover verantwoording wordt afgelegd, uiterlijk 15 juli aan het CBS worden aangeleverd. Het CBS voert controles uit en zorgt voor doorlevering aan het Rijk (vakdepartementen).

Inherent aan single-information en single- audit is dat er geen aparte verantwoording en controleverklaring per specifieke uitkering meer wordt gevraagd. Daarvoor in de plaats wordt een bijlage bij de jaarrekening opgenomen. In deze bijlage wordt alleen de noodzakelijke verantwoordingsinformatie per specifieke uitkering opgenomen.

Voor onze gemeente zijn er over 2021 23 (2020: 11) regelingen van toepassing zoals opgenomen in het volgende overzicht.

Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties

sisa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 1-3-2022

Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
JenV	A7	**Regeling specifieke uitkering tijdelijke ondersteuning toezicht en handhaving** Gemeenten	Besteding (jaar T-1, 15-31 december 2020) *Aard controle R* *Indicator: A7/01*	Besteding (jaar T, 1 januari-30 september 2021) *Aard controle R* *Indicator: A7/02*	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A7/03*	Besteding (jaar T) (gedeeltelijk) verantwoord o.b.v. voorlopige toekenningen? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A7/04*	Eventuele toelichting als bij de vorige indicator "nee" is ingevuld *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A7/05*	
			€ 0	€ 64.909	Ja	Nee	Toekenningen zijn definitief	

Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
JenV	A8	**Regeling eenmalige specifieke uitkering voor gemeenten i.v.m. het treffen van maatregelen [...] criminaliteit veroorzaakt door asielzoekers in 2021 en 2022** Gemeenten	Besteding (jaar T) uitvoering projectplan - zelfstandige uitvoering **Gerealiseerd** *Aard controle R* *Indicator: A8/01*	Cumulatieve besteding uitvoering projectplan (t/m jaar T) - inclusief uitvoering door derden **Gerealiseerd** *Aard controle R* *Indicator: A8/02*	Besteding (jaar T) (gedeeltelijk) verantwoord o.b.v. voorlopige toekenningen? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A8/03*	Toelichting op projecten die afwijken van voorlopige toekenning *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A8/04*	Project afgerond (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A8/05*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A8/06*
			€ 8.094	€ 8.094	Nee		Nee	Ja

Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
JenV	A12B	**Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen** Veiligheidsregio's	Naam veiligheidsregio *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A12B/01*	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: A12B/02*	Besteding volgens besluit van de veiligheidsregio uitgevoerd (Ja/nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A12B/03*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A12B/04*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A12B/05*	
			Veiligheidsregio Noord- en Oost-Gelderland	€ 43.251	Ja	€ 43.251	Ja	

FIN	B2	**Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek** Gemeenten	Besteding (T-1) - betreft nog niet verantwoorde bedragen over 2020 *Aard controle R* *Indicator: B2/01*	Aantal (potentieel) gedupeerden (als gemeld door Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: B2/02*	Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden (als gemeld door Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (t/m jaar T) *Aard controle R* *Indicator: B2/03*	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) *Aard controle R* *Indicator: B2/04*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen c (artikel 3) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/05*	
			€ 0	109	109	€ 8.623	€ 8.623	
			Normbedragen voor a, b en d (Ja/Nee) (vanaf 2021) Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2 *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/06*	Normbedrag voor e (Ja/Nee) (vanaf 2021) Nee: indicator B2/13 en B2/14 / Ja: indicator B2/21 en B2/22 *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/07*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/08*			
			Ja	Ja	Nee			
			Reeks 1 Aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (jaar T) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle D2* *Indicator: B2/09*	**Reeks 1** Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (t/m jaar T) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/10*	**Reeks 1** Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b en d (artikel 3) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/11*	**Reeks 1** Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b en d (artikel 3) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/12*		
			Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/13*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen e (artikel 3) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/14*				
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/15*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden cumulatief (t/m jaar T) **Keuze normbedragen** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/16*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/17*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (t/m jaar T) **Keuze normbedragen** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/18*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/19*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten (t/m jaar T) **Keuze normbedragen** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/20*
			€ 41.420	€ 41.420	€ 34.680	€ 34.680	€ 0	€ 0
			Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerde), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/21*	Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerde), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T) **Keuze normbedragen** *Aard controle n.v.t* *Indicator: B2/22*				
			€ 120.000	€ 120.000				

BZK	C1	Regeling specifieke uitkering Reductie Energiegebruik Gemeenten		Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/01*	Aantal woningen dat bereikt is met het project (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/02*	Aantal woningen waar energiebesparende maatregelen plaatsvinden (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/03*	
				Ja	5.478	5.207	
				Projectnaam/nummer per project *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/04*	Besteding (jaar T) per project *Aard controle R* *Indicator: C1/05*	Bestedingen (jaar T) komen overeen met ingediende projectplan (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/06*	Besteding (jaar T) aan afwijkingen Alleen invullen bij akkoord ministerie *Aard controle R* *Indicator: C1/07*
			1	vouchers (cadeaubonnen)	€ 8.790	Ja	
			2	inkoopacties zonnepanelen/isolatie	€ 7.086	Ja	
			3	gebiedsgericht advies	€ 20.090	Ja	
			4	energiecoaches	€ 0	Ja	
			5	warmtescans	€ 18.066	Nee	€ 18.066
			6	Zet 'm op 60	€ 22.491	Nee	€ 22.491
			7	cv-tuning	€ 37.108	Nee	€ 37.108
			8				
				Kopie projectnaam/nummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/08*	Cumulatieve totale bestedingen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/09*	Toelichting op afwijkingen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/10*	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/11*
			1	*vouchers (cadeaubonnen)*	€ 158.485		Ja
			2	*inkoopacties zonnepanelen/isolatie*	€ 40.770		Ja
			3	*gebiedsgericht advies*	€ 114.133		Ja
			4	*energiecoaches*	€ 8.400		Ja
			5	*warmtescans*	€ 18.066	aanvulling op projectplan: akkoord ministerie BZK	Ja
			6	*Zet 'm op 60*	€ 22.491	aanvulling op projectplan: akkoord ministerie BZK	Ja
			7	*cv-tuning*	€ 37.108	aanvulling op projectplan, aanvragen inwoners in 2021, betaling in 2021, uitloop uitvoering tot april 2022: akkoord ministerie BZK.	Nee
			8				

BZK	C32	Regeling specifieke uitkering ventilatie in scholen Gemeenten		Beschikkingsnummer /naam *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C32/01*	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: C32/02*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C32/03*	Start bouwactiviteiten uiterlijk 31 augustus 2022 (Ja/Nee) *Aard controle D2* *Indicator: C32/04*	Toelichting (verplicht als bij start bouwactiviteiten (indicator 04) 'Nee' is ingevuld) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C32/05*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C32/06*
			1	SUVIS21-00768833	€ 703.026	€ 703.206	Ja		Nee
			2	SUVIS21-00788115	€ 21.861	€ 21.861	Ja		Ja
			3	SUVIS21-00768839	€ 150.000	€ 150.000	Ja		Nee
			4	SUVIS21-00792966	€ 51.402	€ 51.402	Ja		Ja
			5	SUVIS21-00792972	€ 21.861	€ 21.861	Ja		Ja
			6						

BZK	C41B	Regeling specifieke uitkering flexibele inzet woningbouw SiSa tussen medeoverheden		Hieronder per regel één provincie(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die provincie invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C41B/01*	Besteding (jaar T) aan flexibele ondersteuning, capaciteit en expertise *Aard controle R* *Indicator: C41B/02*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) aan flexibele ondersteuning capaciteit en expertise *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C41B/03*	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T) *Aard controle R* *Indicator: C41B/04*	Aantal projecten dat (in jaar T) is geholpen met middelen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C41B/05*	Aantal projecten dat cumulatief (t/m jaar T) is geholpen met middelen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C41B/06*
			1	030005 Provincie Gelderland	€ 0	€ 0	€ 0	0	0
			2						
			3						
			4						
			5						

				Kopie provinciecode *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C41B/07*	Cumulatief aantal (t/m jaar T) woningen dat in deze projecten wordt gerealiseerd *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C41B/08*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C41B/09*
			1	030005 Provincie Gelderland	0	Nee
			2			
			3			
			4			
			5			

BZK	C43	Regeling reductie energiegebruik woningen Gemeenten		Beschikkingsnummer/naam *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C43/01*	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: C43/02*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C43/03*	Aantal bereikte woningen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C43/04*	Toelichting *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C43/05*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C43/06*
				RREW2020-00449444	€ 242.975	€ 242.975	3.280		Nee

BZK	C62	**Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslagenaffaire**	Aantal gedupeerden (artikel 1, lid 2) *Aard controle R* *Indicator: C62/01*	Berekening bedrag uitvoeringskosten *Aard controle R* *Indicator: C62/02*	Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen *Aard controle R* *Indicator: C62/03*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C62/04*	
			50	€ 7.500	€ 0	Nee	

OCW	D8	**Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB)** Gemeenten	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO) *Aard controle R* *Indicator: D8/01*	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO) *Aard controle R* *Indicator: D8/02*	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO) *Aard controle R* *Indicator: D8/03*	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) *Aard controle R* *Indicator: D8/04*	
			€ 912.558	€ 214.688	€ 0	€ 850.419	
		1	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D8/05*	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid **Bedrag** *Aard controle R* *Indicator: D8/06*	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D8/07*	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid **Bedrag** *Aard controle R* *Indicator: D8/08*	

OCW	D14	Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen	Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld *Aard controle R* *Indicator: D14/01*	Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen *Aard controle R* *Indicator: D14/02*	Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs *Aard controle R* *Indicator: D14/03*	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) *Aard controle R* *Indicator: D14/04*	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D14/05*	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs *Aard controle R* *Indicator: D14/06*	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D14/07*	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs *Aard controle R* *Indicator: D14/08*	
		1					
		2					
		3					
		4					
		5					
		6					

IenW	E3	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai Subsidieregeling sanering verkeerslawaai Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)		Hieronder per regel één beschikkingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E3/01*	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen *Aard controle R* *Indicator: E3/02*	Overige bestedingen (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: E3/03*	Besteding (jaar T) door meerwerk dat o.b.v. art. 126 Wet geluidshinder ten laste van het Rijk komt *Aard controle R* *Indicator: E3/04*	Correctie over besteding (t/m jaar T) *Aard controle R* *Indicator: E3/05*	Kosten ProRail (jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 4 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen *Aard controle R* *Indicator: E3/06*
			1	IenW/BSK-2021/95591	€ 121.975	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			2	IenW/BSK-2021/178051	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			3						
				Kopie beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E3/07*	Cumulatieve bestedingen ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E3/08*	Cumulatieve overige bestedingen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E3/09*	Cumulatieve Kosten ProRail (t/m jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 4 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E3/10*	Correctie over besteding kosten ProRail (t/m jaar T) *Aard controle R* *Indicator: E3/11*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E3/12*
			1	*IenW/BSK-2021/95591*	€ 121.975	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
			2	*IenW/BSK-2021/178051*	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
			3						

IenW	E20	**Regeling stimulering verkeersmaatregelen 2020-2021** Provincies en Gemeenten	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: E20/01*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E20/02*	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T) *Aard controle R* *Indicator: E20/03*	Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E20/04*	
			€ 276.442	€ 276.442	€ 143.405	Ja	
			Naam/nummer per maatregel *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E20/05*	Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E20/06*	De hoeveelheid opgeleverde verkeersveiligheids-maatregelen per type maatregel (stuks, meters) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E20/07*	Eventuele toelichting, mits noodzakelijk *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E20/08*	
		1	218 Aanleg van een veilige voetgangersoversteekplaats | aantal in st	Ja	2		
		2	107 Aanleg van een vrijliggend fiets-/bromfietspad op een 50 km/uur weg of een 80 km/uur weg | aantal in meters	Ja	700		
		3					

EZK	F9	**Regeling specifieke uitkering Extern Advies Warmtetransitie**	Projectnaam/nummer *Aard controle R* *Indicator: F9/01*	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen *Aard controle R* *Indicator: F9/02*	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie *Aard controle n.v.t.* *Indicator: F9/03*	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: F9/04*	Toelichting *Aard controle n.v.t.* *Indicator: F9/05*	
		1	Extern Advies Warmtetransitie	€ 20.660	€ 20.660	Ja		
		2						
		3						
		4						
		5						
		6						
			Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: F9/06*					
			Ja					

SZW	G2	**Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2021** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente I.1 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/01*	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente I.1 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/02*	Besteding (jaar T) **IOAW** Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (**IOAW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/03*	Baten (jaar T) **IOAW** (exclusief Rijk) Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (**IOAW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/04*	Besteding (jaar T) **IOAZ** Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (**IOAZ**) *Aard controle R* *Indicator: G2/05*	Baten (jaar T) **IOAZ** (exclusief Rijk) Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (**IOAZ**) *Aard controle R* *Indicator: G2/06*
			€ 19.098.359	€ 201.096	€ 1.159.340	€ 1.790	€ 139.925	€ 0
			Besteding (jaar T) **Bbz 2004** levensonderhoud Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (**Bbz 2004**) *Aard controle R* *Indicator: G2/07*	Baten (jaar T) **Bbz 2004** levensonderhoud Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (**Bbz 2004**) *Aard controle R* *Indicator: G2/08*	Baten (jaar T) **WWIK** (exclusief Rijk) Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (**WWIK**) *Aard controle R* *Indicator: G2/09*	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Gemeente I.7 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/10*	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) Gemeente I.7 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/11*	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) Gemeente Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/12*
			€ 357.481	€ 213.528	€ 0	€ 1.197.160	€ 20.493	€ 91.038
			Mutaties (dotaties en vijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) Gemeente Participatiewet (**PW**) *Aard controle D2* *Indicator: G2/13*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G2/14*				
			€ 75.529	Ja				

SZW	G3	**Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeentedeel 2021** **Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking *Aard controle R* *Indicator: G3/01*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Rijk) *Aard controle R* *Indicator: G3/02*	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) *Aard controle R* *Indicator: G3/03*	Besteding (jaar T) Bob *Aard controle R* *Indicator: G3/04*	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk) *Aard controle R* *Indicator: G3/05*	Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob) *Aard controle R* *Indicator: G3/06*
			€ 183.069	€ 17.808	€ 162.731	€ 0	€ 0	€ 0
			BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtscheldenschulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) *Aard controle R* *Indicator: G3/07*	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtscheldenvan achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) *Aard controle R* *Indicator: G3/08*	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekkingen (BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtscheldenschulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BOB in (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: G3/09*	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtscheldenvan achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: G3/10*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G3/11*	
			€ 13.152	€ 144.835	€ 0	€ 0	Ja	

SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) gemeentedeel 2021 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr							
			Welke regeling betreft het? *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4/01*	Besteding (jaar T) levensonderhoud *Aard controle R* *Indicator: G4/02*	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking *Aard controle R* *Indicator: G4/03*	Baten (jaar T) levensonderhoud *Aard controle R* *Indicator: G4/04*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing) *Aard controle R* *Indicator: G4/05*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig) *Aard controle R* *Indicator: G4/06*
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 28.916	€ 54.066	€ 939
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 23.861	€ 6.092	€ 249
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 1.110.334	€ 144.776	€ 22.396	€ 19.099	€ 0
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 740.012	€ 45.376	€ 11.264	€ 10.600	€ 0
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 485.456	€ 48.628	€ 5.525	€ 0	€ 0
			Kopie regeling *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4/07*	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: G4/08*	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: G4/09*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4/10*		
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	0	0	Ja		
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	0	0	Ja		
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	149	20	Ja		
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	200	6	Ja		
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	139	5	Ja		
			Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: G4/11*	Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo *Aard controle D2* *Indicator: G4/12*	Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: G4/13*			
			€ 2.825	€ 10.262	€ 29.716			
			Kopie regeling *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4/14*	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht) *Aard controle R* *Indicator: G4/15*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing *Aard controle R* *Indicator: G4/16*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig *Aard controle R* *Indicator: G4/17*	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht) *Aard controle R* *Indicator: G4/18*	
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)					
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)					
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)					
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)					
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)					

SZW	**G12**	**Kwijtscheiden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_gemeentedeel** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T) *Aard controle R Indicator: G12/01*	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T) *Aard controle R Indicator: G12/02*	Aantal gedupeerden (zoals omschreven in artikel 1 van de Regeling specifieke uitkering compensatie van de kosten die verband houden met het kwijtschelden van publieke schulden binnen het SZW-domein van de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire toeslagen) *Aard controle n.v.t. Indicator: G12/03*	
			€ 1.386	€ 0	50	

VWS	H4	**Regeling specifieke uitkering stimulering sport** Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: H4/01*	Totale werkelijke berekende subsidie *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H4/02*				
			€ 0	€ 260.245				
			Activiteiten *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H4/03*	Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: H4/04*	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) **Onroerende zaken** *Aard controle R* *Indicator: H4/05*	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) **roerende zaken** *Aard controle R* *Indicator: H4/06*	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) **overige kosten** *Aard controle R* *Indicator: H4/07*	Toelichting - Verplicht als het een activiteit betreft welke NIET in de toekenning meegenomen is *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H4/08*
		1	aanleg Hockeyvelden	€ 71.445	€ 71.445			geen aanvraag ingediend in 2021
		2	aanschaf/onderhoud zonnepanelen	€ 55.073	€ 55.073			geen aanvraag ingediend in 2021
		3	bedrijfsafval	€ 6.927			€ 6.927	geen aanvraag ingediend in 2021
		4	beheer	€ 21.136			€ 21.136	geen aanvraag ingediend in 2021
		5	energiekosten	€ 8.268			€ 8.268	geen aanvraag ingediend in 2021
		6	internet/telefoon	€ 342			€ 342	geen aanvraag ingediend in 2021
		7	Keuring/onderhoud/vervanging sportvloer	€ 22.941	€ 22.941			geen aanvraag ingediend in 2021
		8	Licenties toegangsysteem	€ 268			€ 268	geen aanvraag ingediend in 2021
		9	onderhoud	€ 63.604	€ 42.602	€ 1.971	€ 19.031	geen aanvraag ingediend in 2021
		10	Onderhoud/vervanging turntoestellen	€ 2.062		€ 2.062		geen aanvraag ingediend in 2021
		11	Promotie	€ 632			€ 632	geen aanvraag ingediend in 2021
		12	Renovatie sportvelden	€ 4.997	€ 4.997			geen aanvraag ingediend in 2021
		13	Schoonmaakkosten	€ 2.267			€ 2.267	geen aanvraag ingediend in 2021
		14	Water	€ 283			€ 283	geen aanvraag ingediend in 2021
		15						
		16						

VWS	H8	Regeling Sportakkoord 2020 - 2022	Beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/01*	Totaal bedrag volgens beschikking *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/02*	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T) **Gerealiseerd** *Aard controle R* *Indicator: H8/03*	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T) **Gerealiseerd** *Aard controle R* *Indicator: H8/04*	Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T) **Gerealiseerd** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/05*	Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T) **Gerealiseerd** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/06*
		1	1038137-1012367	€ 30.000	€ 0	€ 30.000	€ 0	€ 30.000
		2	1034787	€ 127.713	€ 0	€ 44.751	€ 0	€ 44.751
		3						
		4						

			Kopie beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/07*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/08*
		1	1038137-1012367	Ja
		2	1034787	Nee
		3		
		4		

VWS	H12	Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: H12/01*	Is voldaan aan de uitvoering van het lokale preventieakkoord of aanpak? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H12/02*	Eindverantwoording? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H12/03*
			€ 29.968	Ja	Ja

VWS	H16	Regeling Specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden	Betreft jaar *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H16/01*	Beschikkingsnummer / naam *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H16/02*	Totale besteding *Aard controle R* *Indicator: H16/03*
		1	2020	SPUKIJZ21194	€ 79.903
		2	2021	SPUKIJZ21R2029	€ 69.000

		Naam locatie *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H16/04*	Totale toezegging per locatie *Aard controle R* *Indicator: H16/05*	Besteding per locatie *Aard controle R* *Indicator: H16/06*	Verschil toezegging vs. Besteding per locatie (automatisch berekend) *Aard controle n.v.t* *Indicator: H16/07*	Betreft jaar? *Aard controle R* *Indicator: H16/08*
	1	Zwembad de IJsselslag	€ 79.903	€ 79.903	€ 0	2020
	2	Zwembad de IJsselslag	€ 69.000	€ 69.000	€ 0	2021
	3					

LNV	L5B	Regiodeals 3e tranche	Hieronder per regel één code selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen SiSa tussen medeoverheden *Aard controle n.v.t.* *Indicator: L5B/01*	Kenmerk/beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: L5B/02*	Betreft pijler Een pijler per regel *Aard controle n.v.t.* *Indicator: L5B/03*	Besteding per pijler (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: L5B/04*	Cofinanciering per pijler (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: L5B/05*	
			1 060301 Gemeente Zutphen	DGNVLG/20182667	Cleantech Werkt	€ 104.182	€ 57.138	
			2 060301 Gemeente Zutphen	DGNVLG/20182667	Groene groei	€ 25.714	€ 25.714	
			3					
			Hieronder verschijnt de code conform de keuzes gemaakt bij indicator L5B/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: L5B/06*	Totale cumulatieve besteding per pijler (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: L5B/07*	Totale cumulatieve cofinanciering per pijler (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: L5B/08*	Toelichting *Aard controle n.v.t.* *Indicator: L5B/09*		
			1 *060301 Gemeente Zutphen*	€ 137.103	€ 90.059			
			2 *060301 Gemeente Zutphen*	€ 29.914	€ 29.914			
			3					
			Totale cumulatieve uitvoeringskosten (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: L5B/10*	Totale compensabele BTW (t/m jaar T) *Aard controle R* *Indicator: L5B/11*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: L5B/12*			
			€ 0	€ 17	Nee			

Aanwending raming onvoorziene uitgaven

Er is in 2021 twee maal een beroep gedaan op de post 'onvoorziene uitgaven'. Na ontvangst van rijksmiddelen is er later ook weer een bedrag teruggestort .

Begrotingswijziging	Omschrijving	Bedrag	
	Beginstand post onvoorziene uitgaven		€ 141.000,00
3	Subsidie St. Vluchtelingenwerk	€ -44.700,00	
7	Bijdrage rotonde N346 Almenseweg	€ -47.500,00	
18	Aanvulling 'onvoorzien' na ontvangst Rijksmiddelen vluchtelingenwerk	€ 44.700,00	
	Totaal		€ -47.500,00
	Restant post onvoorzien per 31-12-2021		**€ 93.500,00**

Overzicht beleidsindicatoren

Taakveld	Indicator	eenheid	periode	Zutphen	Provincie	Nederland	Bron
Programma 1. Bestuur							
0. Bestuur en ondersteuning	Bezetting	Fte per 1000 inwoners	2021	8,7			Eigen gegevens
0. Bestuur en ondersteuning	Formatie	Fte per 1000 inwoners	2021	9,0			Eigen gegevens
0. Bestuur en ondersteuning	Apparaatskosten	Kosten per inwoner	2021	€ 867			Eigen gegevens
0. Bestuur en ondersteuning	Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	2021	12,1%			Eigen gegevens
0. Bestuur en ondersteuning	overhead	% van totale lasten	2021	8,8%			Eigen gegevens
Taakveld	**Indicator**	**eenheid**	**periode**	**Zutphen**	**Provincie**	**Nederland**	**Bron**
Programma 2. Veilige stad							
1. Veiligheid	Winkeldiefstal per 1.000 inwoners	aantal per 1.000 inwoners	2020	3,9	1,8	2	CBS - Geregistreerde criminaliteit & Diefstallen
1. Veiligheid	Geweldsmisdrijven per 1.000 inwoners	aantal per 1.000 inwoners	2020	5,5	3,7	4,5	CBS - Geregistreerde criminaliteit & Diefstallen
1. Veiligheid	Diefstal uit woning per 1.000 inwoners	aantal per 1.000 inwoners	2020	1,3	1,6	1,8	CBS - Geregistreerde criminaliteit & Diefstallen
1. Veiligheid	Vernieling en beschadiging per 1.000 inwoners	aantal per 1.000 inwoners	2020	7,1	5,5	6,2	CBS - Geregistreerde criminaliteit & Diefstallen
1. Veiligheid	Verwijzingen Halt	per 1.000 inw.	2020	5	10	11	Bureau Halt
Taakveld	**Indicator**	**eenheid**	**periode**	**Zutphen**	**Provincie**	**Nederland**	**Bron**

Programma 3. Duurzame leefomgeving

7. Volksgezondheid en milieu	Fijn huishoudelijk restafval	kg	2019	124	111	161	CBS - Statistiek Huishoudelijk afval
7. Volksgezondheid en milieu	Hernieuwbare elektriciteit	%	2019	9	10,7	20	RWS Klimaat monitor

Taakveld	Indicator	eenheid	periode	Zutphen	Provincie	Nederland	Bron
Programma 4. Vitale samenleving, iedereen doet mee							
5. Sport, cultuur en recreatie	Niet-sporters	%	2020	50,8	49,4	49,3	RIVM - Zorgatlas
6. Sociaal domein	Banen	per 1.000 inw 15-64jr	2020	698,6	786	795,9	LISA
6. Sociaal domein	Netto arbeidsparticipatie	%	2020	66	69	68,4	CBS - Arbeidsdeelname
6. Sociaal domein	Bijstandsuitkeringen	per 10.000 inw 18jr eo	2021	406,4	282,9	349,5	CBS - Participatie Wet
6. Sociaal domein	Lopende re-integratievoorzieningen	per 1.000 inw 15-65jr	2020	572,8	192,6	202	CBS - Participatie Wet
6. Sociaal domein	Wmo-cliënten met een maatwerkarrangement	per 10.000 inw	2021	740	623	649	CBS - Monitor Sociaal Domein WMO
6. Sociaal domein	% kinderen in uitkeringsgezin	%	2020	7	5	6	CBS Jeugd
6. Sociaal domein	% Werkloze jongeren	%	2020	3	2	2	CBS Jeugd
4. Onderwijs	Voortijdige schoolverlaters totaal (VO + MBO) %	%	2020	1,9	1,6	1,7	DUO - Dienst Uitvoering Onderwijs
4. Onderwijs	Absoluut verzuim	per 1.000 leerlingen	2020	0,8	2,4	2,7	Ingrado
4. Onderwijs	Relatief verzuim	per 1.000 leerlingen	2019	31	21	26	Ingrado
6. Sociaal domein	Jongeren met jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar	2020	13,7	11,8	11,9	CBS - Beleidsinformatie Jeugd

6. Sociaal domein	Jongeren met jeugdbescherming	%	2020	1,6	1,3	1,2	CBS - Beleidsinformatie Jeugd
6. Sociaal domein	Jongeren met jeugdreclassering	%	2020	0,5	0,3	0,4	CBS - Beleidsinformatie Jeugd
6. Sociaal domein	Jongeren met delict voor rechter	% 12 t/m 21 jarigen	2020	1	1	1	CBS Jeugd

Taakveld	Indicator	eenheid	periode	Zutphen	Provincie	Nederland	Bron
Programma 5. Aantrekkelijke stad							
3. Economie	Vestigingen	per 1.000 inw 15-64jr	2020	151,3	150,1	158,4	LISA
3. Economie	Functiemenging	%	2020	48,7	53,5	53,2	LISA

Taakveld	Indicator	eenheid	periode	Zutphen	Provincie	Nederland	Bron
Algemene dekkingsmiddelen							
8. Vhrowv	Woonlasten éénpersoonshuishouden	euro	2021	752	740	733	COELO, Groningen
8. Vhrowv	Woonlasten meerpersoonshuishouden	euro	2021	794	800	810	COELO, Groningen
8. Vhrowv	WOZ-waarde woningen	1.000 euro	2021	231	281	290	CBS - Statistiek Waarde Onroerende Zaken
8. Vhrowv	Nieuwbouw woningen	aantal per 1.000 woningen	2020	16,2	10,3	8,9	ABF - Systeem Woningvoorraad
8. Vhrowv	Demografische druk	%	2021	77,6	73,7	70,1	CBS - Bevolkingsstatistiek

Overzicht taakvelden

Bedragen x € 1.000		Begroting 2021 vóór wijziging			Begroting 2021 ná wijziging			Realisatie 2021			Verschillen realisatie - begroting na wijziging		
Omschrijving		lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
0.1	Bestuur	2.810	0	2.810	2.810	0	2.810	2.560	-218	2.342	250	218	468
0.10	Mutaties reserves	2.463	-2.512	-49	9.351	-14.943	-5.592	12.218	-11.068	1.150	-2.867	-3.875	-6.742
0.2	Burgerzaken	1.209	-599	610	1.209	-599	610	1.311	-647	665	-102	48	-55
0.4	Overhead	17.267	-401	16.866	17.575	-401	17.174	16.968	-273	16.695	607	-128	479
0.5	Treasury	51	-1.289	-1.238	51	-1.289	-1.238	40	-1.231	-1.191	11	-58	-47
0.61	OZB woningen	523	-11.268	-10.745	523	-11.268	-10.745	518	-11.382	-10.864	5	114	119
0.62	OZB niet-woningen	88	-2.350	-2.261	88	-2.350	-2.261	88	-2.493	-2.405	0	143	144
0.63	Parkeerbelasting	104	-2.619	-2.514	104	-2.619	-2.514	96	-2.440	-2.343	8	-179	-171
0.64	Belastingen overig	0	-2.210	-2.210	0	-2.210	-2.210	0	-2.151	-2.151	0	-59	-59
0.7	Alg uitkering en ov uitkeringen gemfonds	0	-97.258	-97.258	0	-97.872	-97.872	0	-105.520	-105.520	0	7.648	7.648
0.8	Overige baten en lasten	1.625	-47	1.577	2.281	-97	2.183	1.894	-264	1.630	387	167	553
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	3.181	-58	3.123	3.232	-58	3.174	3.228	-313	2.915	4	255	259
1.2	Openbare orde en veiligheid	1.603	-25	1.578	1.768	-190	1.578	1.738	-246	1.491	30	56	87
2.1	Verkeer en vervoer	5.750	-183	5.567	5.944	-250	5.693	5.071	-433	4.638	873	183	1.055
2.2	Parkeren	499	0	499	499	0	499	473	-2	471	26	2	28
2.3	Recreatieve havens	17	0	17	17	0	17	61	0	61	-44	0	-44
2.4	Economische havens en waterwegen	153	-12	142	153	-12	142	130	-7	123	23	-5	19
2.5	Openbaar vervoer	20	0	20	20	0	20	21	0	21	-1	0	-1
3.1	Economische ontwikkeling	588	0	588	588	0	588	578	0	578	10	0	10
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	1.535	-1.813	-279	2.117	-2.686	-569	2.123	-2.627	-504	-6	-59	-65
3.3	Bedrijvenloketen bedrijfsregelingen	876	-255	621	1.376	-255	1.121	1.351	-251	1.100	25	-4	21
3.4	Economische promotie	455	-242	213	455	-242	213	460	-178	283	-5	-64	-70
4.1	Openbaar onderwijs	6	0	6	6	0	6	6	0	6	0	0	0
4.2	Onderwijshuisvesting	5.377	-361	5.016	4.643	-361	4.282	5.277	-1.448	3.829	-634	1.087	453
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	3.181	-1.477	1.704	3.278	-1.574	1.704	3.041	-1.404	1.637	237	-170	67
5.1	sportbeleid en activering	450	-219	231	573	-219	353	697	-354	343	-124	135	10
5.2	Sportaccommodaties	2.352	-745	1.607	2.395	-745	1.650	2.393	-915	1.478	2	170	172
5.3	Cult.presentaties, productie en parti.	2.239	-32	2.207	3.282	-132	3.150	3.230	-134	3.096	52	2	54
5.4	Musea	2.272	-522	1.750	2.290	-522	1.768	2.179	-557	1.622	111	35	146
5.5	Cultureel erfgoed	930	-12	918	945	-12	932	894	-60	835	51	48	97
5.6	Media	1.121	-141	981	1.121	-141	981	1.122	-148	973	-1	7	8
5.7	Openbaar groen en openlucht recreatie	3.064	-102	2.962	3.064	-102	2.962	2.755	-183	2.572	309	81	390
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	4.439	-124	4.315	5.128	-124	5.004	4.881	-146	4.735	247	22	269
6.2	Wijkteams	3.748	0	3.748	4.584	-125	4.459	4.228	-197	4.032	356	72	427

6.3	Inkomensregelingen	39.284	-21.905	17.379	39.480	-22.101	17.379	40.416	-25.283	15.133	-936	3.182	2.246
6.4	Begeleide participatie	868	0	868	868	0	868	825	0	825	43	0	43
6.5	Arbeidsparticipatie	3.887	0	3.887	3.967	-80	3.887	3.670	-134	3.536	297	54	351
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	1.634	-28	1.606	1.997	-28	1.968	1.860	-39	1.820	137	11	148
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	11.781	-570	11.211	11.449	-570	10.879	11.854	-536	11.318	-405	-34	-439
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	17.978	0	17.978	16.803	0	16.803	18.605	-42	18.563	-1.802	42	-1.760
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	275	-312	-37	275	-312	-37	105	-136	-31	170	-176	-6
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	759	0	759	1.934	0	1.934	2.110	0	2.110	-176	0	-176
7.1	Volksgezondheid	2.082	-106	1.976	2.140	-146	1.994	2.063	-171	1.892	77	25	102
7.2	Riolering	3.318	-3.833	-515	3.354	-3.833	-479	3.658	-4.102	-444	-304	269	-35
7.3	Afval	4.991	-6.163	-1.172	4.991	-6.163	-1.172	5.034	-6.305	-1.272	-43	142	100
7.4	Milieubeheer	1.344	-42	1.302	3.336	-979	2.357	1.822	-569	1.253	1.514	-410	1.104
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	631	-356	275	635	-356	279	588	-393	196	47	37	83
8.1	Ruimtelijke ordening	960	-77	883	1.233	-77	1.155	1.111	-107	1.004	122	30	151
8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventer.)	10.357	-10.330	27	11.429	-10.544	885	11.247	-12.759	-1.512	182	2.215	2.397
8.3	Wonen en bouwen	1.764	-1.312	452	8.042	-6.812	1.230	2.435	-1.840	595	5.607	-4.972	635
Totaal taakvelden		**171.909**	**-171.910**	**1**	**193.403**	**-193.399**	**2**	**189.033**	**-199.706**	**-10.671**	**4.504**	**6.307**	**10.671**

Structurele onttrekkingen en toevoegingen aan de reserves

*Specificatie verloop (bedragen * € 1000):*

bedragen *€ 1.000	Toevoeging 2021	Waarvan structureel	Onttrekking 2021	Waarvan structureel
Algemene reserves				
Algemene reserve	€ 11.303	€ -	€ 6.528-	€ -
Totaal algemene reserve	**€ 11.303**	**€ -**	**€ 6.528-**	**€ -**
Bestemmingsreserves t.b.v. dekking kapitaallasten				
Reserve kantoorautomatisering	€ 471	€ 471	€ 638-	€ 482-
Reserve Bruggen	€ 135	€ 135	€ 127-	€ 127-
Reserve verv. bedr.midd. Stadsbeheer	€ 123	€ 123	€ 248-	€ 248-
Reserve dekking kapitaallasten Dreiumme	€ 65	€ 65	€ 182-	€ 182-
Reserve vervanging sportaccommodaties	€ 181	€ 181	€ 150-	€ 150-
Reserve duurzame voorzieningen zwembad	€ 74	€ -	€ 174-	€ 174-
Reserve duurzame voorzieningen Broederenklooster	€ 67	€ -	€ 129-	€ 129-
Reserve dekking kapitaallasten Kaardebol	€ -	€ -	€ 6-	€ 6-
Reserve dekking kap.lst ontsluitingsweg Revelhorst	€ -	€ -	€ 7-	€ 7-
Reserve kap.lasten Packagedeal De Mars	€ 111	€ -	€ -	€ -
Totaal bestemmingsreserve t.b.v. dekking kap. lasten	**€ 1.227**	**€ 975**	**€ 1.661-**	**€ 1.505-**
Bestemmingsreserves t.b.v. egalisatie				
Reserve lokaal huisvestingsbeleid onderwijs	€ 1.231	€ -	€ -	€ -
Reserve Bedrijfsvoering (loonsomsturing)	€ 101	€ -	€ -	€ -
Reserve oneigenlijk gebruik gemeentegrond	€ 44	€ -	€ -	€ -
Totaal bestemmingsreserves t.b.v. egalisatie	**€ 1.376**	**€ -**	**€ -**	**€ -**
Reserves grondbedrijf				
Reserve afgesloten projecten	€ -	€ -	€ 72-	€ -
Reserve bovenwijkse voorzieningen	€ 107	€ -	€ -	€ -
Reserve GZ exploitatieresultaten	€ 2.306	€ -	€ 588-	€ -
Reserve strategische aankopen	€ -	€ -	€ 3-	€ -
Totaal reserves grondbedrijf	**€ 2.413**	**€ -**	**€ 663-**	**€ -**
Overige Bestemmingsreserves				
Rente risico-inventarisatiefonds	€ 12	€ 12	€ -	€ -
Reserve B.W.S. -rente kasmiddelen	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve spoorse doorsnijdingen	€ -	€ -	€ 109-	€ -
Reserve vervanging inventaris	€ 195	€ 37	€ 107-	€ 107-
Reserve parkeren	€ -	€ -	€ 7-	€ 7-
Reserve onderhoud gebouwen (vervallen voorzieningen)	€ 127	€ 127	€ 60-	€ 60-
Reserve voor de sport	€ 100	€ 100	€ 43-	€ 43-
Reserve rentekosten monumentenleningen	€ -	€ -	€ 16-	€ 16-
Reserve BWS renteverschil	€ -	€ -	€ 14-	€ -
Reserve voor de cultuur	€ 60	€ 60	€ 60-	€ 60-
Reserve rivier in de stad	€ -	€ -	€ -	€ -

Reserve Vitale stad	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve De Vijver, Revelhorst, Leesten West	€ -	€ -	€ -	€ -
Algemene kosten stadsuitleg (zonder bestemming)	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve onderhoud monumentale bomen	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve herwaardering aand. GAMOG/NUON	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve onderhoud zwembad	€ 115	€ 115	€ 106-	€ -
Reserve overheveling exploitatie budgetten	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve fietsparkeren	€ -	€ -	€ 111-	€ -
Reserve archeologie	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve Energieneutrale maatregelen	€ -	€ -	€ 46-	€ -
Reserve implementatie verzekeringen	€ -	€ -	€ 11-	€ -
Reserve jongerenhuisvesting	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve uitkering AZC jeugdhulp	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve taalhuis volwasseneneducatie	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve toegang soc. Domein	€ -	€ -	€ 320-	€ -
Reserve krachtig Zutphen	€ 245	€ -	€ -	€ -
Reserve VRI Nieuwstad	€ -	€ -	€ 2-	€ -
Reserve zero emissie stadslogistiek	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve doorontwikkeling organisatie	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve Zutphen regenbooggemeente	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve transitievisie duurzaamheid	€ -	€ -	€ 44-	€ -
Reserve invoering omgevingswet	€ 330	€ -	€ -	€ -
Reserve pilot huisartsen	€ -	€ -	€ 60-	€ -
Reserve ESF gelden	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve coronaeffecten	€ 4.098	€ -	€ 1.018-	€ -
Reserve cofinanciering Vispoortgracht	€ 20	€ -	€ 4-	€ -
Reserve bestemmingsplannen noordrand De Hoven	€ 150	€ -	€ -	€ -
Reserve transformatie sociaal domein	€ 650	€ -	€ 77-	€ -
Nog te bestemmen resultaat 2020	€ -	€ -	€ 10.202-	€ -
Nog te bestemmen resultaat 2021	€ 10.671	€ -	€ -	€ -
Totaal overige bestemmingsreserves	**€ 16.773**	**€ 451**	**€ 12.417-**	**€ 293-**
Totaal reserves	**€ 33.092**	**€ 1.426**	**€ 21.269-**	**€ 1.798-**

Incidentele baten en lasten per programma

Omschrijving	Begroting na wijzigingen		Gerealiseerd		Saldo		V/N
	lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten	
Programma 1 Bestuur							
Forum en raadsuitgaven, livestreaming	-	-	3.000	-	3.000-	-	N
Uitgaven voor bijeenkomsten en herdenkingen vanwege Covid-19	-	-	27.000-	-	27.000	-	V
Vanwege Covid-19 extra uitgaven organiseren verkiezingen 2021	-	-	40.000	-	40.000-	-	N
Extra communicatie uitgaven vanwege Covid-19	-	-	16.000	-	16.000-	-	N
Voorziening wethoudrs pensioenen	-	-	230.000-	218.000-	230.000	218.000	V
Wijkgericht werken, voordeel minder activiteiten vanwege Covid-19			41.000-	-	41.000	-	V
Programma 2 Een veilige stad							
Veilig uitgaan	25.400	-	5.000	-	20.400	-	V
Uitkering positief jaarrekeningresultaat 2020 VNOG	-	-	-	254.000-	-	254.000	V
Tijdelijke ondersteuning toezicht en handhaving	165.000	165.000-	108.200	108.200-	56.800	56.800-	
Project 'Verward gedrag'.	-	-	50.000	-	50.000-	-	N
Doorlenen van personeel	-	-	-	116.400-	-	116.400	V
Programma 3 Duurzame leefomgeving							
Aanleg wegen/pleinen De Hoven	5.500.000	5.500.000-	84.000	84.000-	5.416.000	5.416.000-	
Uit onvoorzien, aanleg rotonde N346 Almenseweg	47.500	-	47.500	-	-	-	
Onderzoek veiligheid en bediening Ijsselbrug	-	-	46.000	-	46.000-	-	N
Ontvangen transitievergoedingen	-	-	98.000-	-	98.000	-	V
Niet uitgevoerde werkzaamheden wegen door slecht weer.	-	-	145.000-	-	145.000	-	V
Incidenteel voordeel kapitaallasten omdat projecten nog niet zijn afgerond			601.000-		601.000	-	V

Onderhoud VRI Nieuwstad*	75.000	75.000-	1.600	1.600-	73.400	73.400-	
Verkeersregelaars i.v.m. Covid-19	-	-	16.000	-	16.000-	-	N
Openbaar groen, doorgeschoven projecten	-	-	102.000-	-	102.000	-	V
Verduurzaming bedrijven*	50.000	50.000-	-	-	50.000	50.000-	
Windturbines*	1.400	1.400-	16.300	16.300-	14.900-	14.900	
Cleantechcenter	60.000	-	2.400-	-	62.400	-	V
Wijk van de toekomst*	42.900	42.900-	29.500	29.500-	13.400	13.400-	
Verkeerslawaai	57.200	57.200-	134.600	134.600-	77.400-	77.400	
Invoering omgevingswet*	525.000	525.000-	-	-	525.000	525.000-	V
Routeplan*	179.200	179.200-	-	-	179.200	179.200-	
Verduurzaming scholen*	56.600	56.600-	20.000	20.000-	36.600	36.600-	
Regeling Reductie energieverbruik	105.400	105.400-	96.000	96.000-	9.400	9.400-	
Transitievisie duurzaamheid*	246.200	246.200-	44.400	44.400-	201.800	201.800-	
Regeling reductie RREW	728.800	728.800-	243.000	243.000-	485.800	485.800-	
Minder meldingen geluidshinder i.v.m. Covid-19			22.500-	-	22.500	-	V
Herziening bestemmingsplan*	200.000	150.000-	-	-	200.000	150.000-	V
Verkabeling hoogspanning	-	-	60.000	60.000-	60.000-	60.000	
Leges omgevingsvergunningen en samenhangende inhuurkosten	-	-	81.000	454.000-	81.000-	454.000	V
Jongerenhuisvesting*	297.500	297.500-	-	-	297.500	297.500-	
Vrijval verliesvoorziening Leesten Oost, Achtermars*	-	-	2.213.500	2.300.000-	2.213.500-	2.300.000	V
Afgesloten complexen*	964.000	964.000-	71.600	71.600-	892.400	892.400-	
Grondexploitatie Noorderhaven*	-	-	523.500	523.500-	523.500-	523.500	
Kosten bommenregeling	42.000	-	42.000	-	-	-	
Programma 4 Een vitale samenleving	-	-					
Specifieke uitkering ventilatie scholen	-	-	948.000	948.000-	948.000-	948.000	
Leerlingenvervoer, afrekening 2020 en 2021	-	-	55.000	-	55.000-	-	N

Kansrijke start eerste 1000 dagen	22.300	-	2.900	-	19.400	-	V
Lokaal onderwijsbeleid	33.000	33.000-	-	-	33.000	33.000-	
Huisvesting onderwijs*	364.900-	364.900	-	-	364.900-	364.900	
Huur huisvesting onderwijs*	44.900	44.900-	23.300	23.300-	21.600	21.600-	
Aanvullende subsidie st Vluchtelingenwerk	44.700	-	44.700	-	-	-	
Volwasseneducatie, taalhuis	53.200	-	-	-	53.200	-	V
Hanzehal, huur en exploitatievergoedingen kantine en kegelbaan over 2020	-	-	-	113.900-	-	113.900	V
Sportpark Zuidveen	-	-	49.600	49.600-	49.600-	49.600	
Ontvangen subsidie sportakkoord	-	-	-	57.900-	-	57.900	V
Specifieke uitkering stimulering sport (Spuk), afrekening 2020	-	-	-	59.200-	-	59.200	V
Oprichting sport en accomodatiebedrijf	-	-	173.000	-	173.000-	-	N
Transformatie sociaal domein*	650.000	650.000-	77.300	77.300-	572.700	572.700-	V
Subsidie 'De Werkmakers'	80.000	80.000-	40.000	40.000-	40.000	40.000-	
Afrekening GR Delta	-	-	210.000-		210.000	-	V
Uitkering LIV (lagere inkomens voordeel) over 2020	-	-		75.000-	-	75.000	V
Uitgaven TONK regeling Covid-19	-	-	683.000		683.000-	-	N
TOZO regeling voor ondernemers i.v.m. corona	-	-	2.606.000	2.819.000-	2.606.000-	2.819.000	V
Regionaal actieplan beschermd wonen	267.000	267.000-	95.000	95.000-	172.000	172.000-	
Project 'Verward gedrag'.	-	-		60.000-	-	60.000	V
Stap in stap uit	7.100	7.100-	-	-	7.100	7.100-	
Doorontwikkeling Sociaal domein*	519.000	519.000-	320.100	320.100-	198.900	198.900-	N
Zutphen regenbooggemeente*	13.500	13.500-	-	-	13.500	13.500-	
Continuiteitsbijdrage huishoudelijke zorg en begeleiding*	30.000	30.000-	55.900	55.900-	25.900-	25.900	
Thematafel eenzaamheid	-	-	31.000-	-	31.000	-	V
project 'WerktMee'	-	-	52.100-		52.100	-	V
Uitvoering en ondersteuning lokaal preventie akkoord	39.600	39.600-	39.600	39.600-	-	-	

Continuiteitsbijdrage jeugd m.b.t. 2020*	40.000	40.000-	24.000	24.000-	16.000	16.000-	N
Optimalisatie inkoop zorgregio MIJOV	50.000	-	50.000	-	-	-	
Eenmalige exploitatiebijdrage het Warnshuus	-	-	275.000		275.000-	-	N
Veilig thuis*	60.000	60.000-	18.000	18.000-	42.000	42.000-	
Lokaal preventie akk., eenmalige mid. Preventieactiviteiten	-	-	20.000-	-	20.000	-	V
Verduurzaming toegang Jeugd, deskundigheidsbevordering	-	-	30.000-		30.000	-	V
Thematafels gezond in de stad*	17.600	17.600-	15.400	15.400-	2.200	2.200-	V
Pilot huisartsen*	60.500	60.500-	60.500	60.500-	-	-	
Thematafel opvoed en opgroei ondersteuning, subsidie teruggave 2020	-	-	64.400-	-	64.400	-	V
Schooluitval - jeugdwerkloosheid	97.500	97.500-	-	-	97.500	97.500-	
Tijdelijke subsidie vrijwillegers i.v.m. Covid-19	124.900	124.900-	404.200	138.800-	279.300-	13.900	N
Kinderopvang sociaal medische indicatie*	15.000	15.000-	15.000	15.000-	-	-	
Programma 5 Een aantrekkelijke stad	-	-					
Gemeentelijke bijdrage fietsenstalling station, indexatie bijdrage	-	-	33.000	-	33.000-	-	N
Alg. bibliotheekvoorziening	75.000	-	75.000	-	-	-	
Minder inkomsten parkeren vanwege corona	-	-		177.000	-	177.000-	N
Tijdelijke subsidie culturele instellingen i.v.m. Covid-19*	900.600	372.800-	812.400	284.600-	88.200	88.200-	
Onderzoek huisvesting Regionaal Archief Zutphen*	15.000	15.000-	18.200	15.000-	3.200-	-	
Onderzoek handelen gemeente tegenoer joodse huiseigenaren tijdens en na 2e WO*	15.000	15.000-	15.000	15.000-	-	-	
Archeologisch onderzoek berkel/Rijkenhage en Warnsveld kern Zuid	-	-	-	32.000-	-	32.000	V
Minder uren besteed aan Archeologie	-	-	82.000-	-	82.000	-	V
Werkkapitaal wijziging bestemming grond*	50.000	50.000-	-	-	50.000	50.000-	
Minder verkochte panden	-	290.000-	-	47.500-	-	242.500-	N
Bijdragen bovenwijkse voorzieningen Revelhorst*	107.000	107.000-	105.000	142.100-	2.000	35.100	V
Verkoop snippergroen	-	-	82.000	82.000-	82.000-	82.000	

Verkoop overige gronden	-	-	104.000	142.000-	104.000-	142.000	V
Verstrekte huurkortingen i.v.m. Covid-19	-	-	-	30.800	-	30.800-	N
Aanvullende maatregelen ondernemers i.v.m. Covid-19*	500.000	500.000-	495.600	495.600-	4.400	4.400-	N
Cultuurnota 2021-2024*	42.500	42.500-	-	-	42.500	42.500-	
Externe expertise opstellen cultuurnota	-	-	40.000		40.000-	-	N
Meer verstrekte subsidies	-	-	60.000		60.000-	-	N
Schenking Hanzehof i.v.m. Covid-19	100.000	100.000-	100.000	100.000-	-	-	
Geen evenementen vanwege Covid-19	-	-	36.900-	-	36.900	-	V
Overzicht algemene dekkingsmiddelen	-	-					
Baten precario kabels en leidingen	-	1.819.700-	-	1.791.300-	-	28.400-	N
Minder opbrengsten precario terassen vanwege Covid-19	-	88.400-	-	36.100-	-	52.300-	N
Minder opbrengsten toeristenbelasting vanwege Covid-19	-	177.000-	-	136.100-	-	40.900-	N
Minder opbrengsten uit leges evenementenvergunningen vanwege Covid-19	-	17.900-	-	5.300-	-	12.600-	N
Aanvullende subsidie st Vluchtelingenwerk	-	44.700-	-	44.700-	-	-	
Algemene uitkering, uitkering i.v.m. Covid-19 maatregelen	-	-	-	3.838.000-	-	3.838.000	V
Algemene uitkering, uitkering gezond in de stad	-	57.300-	-	57.300-	-	-	
Algemene uitkering, uitkering basisbibliotheek	-	75.000-	-	75.000-	-	-	
Algemene uitkering, uitkering kansrijke start	-	5.100-	-	5.100-	-	-	
Algemene uitkering, uitkering coronamaatregelen cultuur	-	527.800-	-	527.800-	-	-	
Algemene uitkering voorgaande jaren	-	-	-	119.900-	-	119.900	V
Algemene uitkering, bommenregeling	-	42.000-	-	40.800-	-	1.200-	N
Thuiswerken ambtelijke organisatie*	158.200	158.200-	158.200	158.200-	-	-	
Vrijval reserve GZ exploitatieresultaten en storting in alg reserve*	-	-	53.000	53.000-	53.000-	53.000	
Schikking afronding faillissement	-	-	-	191.200-	-	191.200	V
Implementatiebudget verzekeringen*	71.400	71.400-	11.500	11.500-	59.900	59.900-	
Krachtig Zutphen*	622.000	622.000-	35.500	54.000-	586.500	568.000-	

Uit onvoorzien, aanleg rotonde N346 Almenseweg	47.500-	-	47.500-	-	-	-	
Voorgeschoten corona uitgaven vanuit alg. reserve t.l.v. coronareserve*	1.031.000	1.031.000-	938.400	938.400-	92.600	92.600-	
Cofinanciering packagedeal fiets De Mars*	111.000	111.000-	111.000	111.000-	-	-	
Subsidie verbetering bedrijfsvoering*	36.500	36.500-	194.000	186.500-	157.500-	150.000	N
Bestemming jaarrekeningsaldo 2020*	5.601.500	5.601.500-	5.601.500	5.601.500-	-	-	
Voordeel op personele kosten (vto) vanwege corona	-	-	115.000-	-	115.000	-	V
Nadeel op diverse corona gerelateerde facilitaire uitgaven	-	-	78.000	-	78.000-	-	N
Storting in de reserve Bedrijfsvoering (loonsomsturing)	-	-	101.000	-	101.000-	-	N
Inkomsten uit DVO automatisering met gemeente Lochem	-	-	-	52.000-	-	52.000	V
Invoering nieuwe zaaksysteem*	225.000	225.000-	156.000	156.000-	69.000	69.000-	
Lagere vergoeding reiskosten woon-werkverkeer vanwege Covid-19	-	-	35.000-	-	35.000	-	V
Minder uitgaven dienstreizen vanwege Covid-19	-	-	45.000-	-	45.000	-	V
Lagere facilitaire kosten vanwege corona	-	-	106.500-	-	106.500	-	V
Automatiseringsvraagstukken	355.000	-	56.000	-	299.000	-	V
Totaal	21.243.200	23.082.700-	17.358.200	25.219.300-	3.885.000	2.136.600	V
* dekking door een reserve ** vrijval van reserves							

Om een goed beeld te hebben over de opbouw van het structurele saldo over de afgelopen jaren en de komende jaren wordt hieronder de opbouw (incidentele component) van het resultaat weergegeven. Het structurele resultaat in 2021 wordt sterk beïnvloed door een hogere algemene uitkering en een hogere BUIG uitkering.

Presentatie structureel jaarrekening en begrotingssaldo	2019	2020	2021	2022	2023
Saldo baten en lasten	-2134	7532	11821	383	483
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	5415	2670	-1150	-383	-483
Jaarrekening / begrotingssaldo na bestemming	3281	10202	10671	0	0
Waarvan incidentele baten en lasten (saldo)	4322	7314	6022	-1444	-729
Structureel jaarrekening / begrotingssaldo	-1041	2888	4649	1444	729

Toelichting reserves en voorzieningen

(bedragen * € 1.000)	Saldo per 31-12-2020	Toevoeging 2021	Onttrekking 2021	Verminderingen ter dekking van afschrijvingen	Saldo per 31-12-2021	Omschrijving reserve
Algemene reserve	5.381	11.303	-6.528	0	10.156	Deze reserve is in het verleden gevormd door het opheffen van een aantal bestemmingsreserves en het samenvoegen van de algemene reserves. Het doel van deze reserve is het vormen van een financiële buffer voor het opvangen van tegenvallers. In het raadsbesluit van 3 juni 2019 "Financiële kaderstelling van de raad richting het college" heeft de raad kaders gesteld ten aanzien van het financiële beleid. Eén van de kaders luidt dat de Algemene reserve minimaal 5% van het begrotingsvolume moet bedragen.
Overige Bestemmingsreserves						
Reserve afgesloten projecten	965	0	-72	0	893	Deze reserve is ingesteld voor dekking van niet voorziene afwikkelingskosten van reeds afgesloten grexcomplexen.
Reserve bovenwijkse voorzieningen	151	107	0	0	258	Deze reserve is bedoeld voor bovenwijkse voorzieningen en wordt gevoed door een opslag op de m2-prijs bij de verkoop van gronden. De omvang van deze reserve is niet bepaald.
Reserve kantoorautomatisering	579	471	-156	-482	412	Als gevolg van de invoering van het BBV wordt deze reserve aangewend voor de dekking van de kapitaallasten van de geactiveerde bedrijfsmiddelen met een economisch nut en voor dekking van incidentele nominale lasten in directe relatie tot kantoorautomatisering.
Rente risico-inventarisatiefonds	70	12	0	0	82	Risico-inventarisatie van panden: de Arbo is een continu proces: elke keer als een nieuw pand in gebruik wordt genomen of aanpassingen in reeds in gebruik zijnde panden plaatsvinden, moet een risico-inventarisatie uitgevoerd worden. Dit is onderstreept in ons Arbobeleid en wettelijk. Deze reserve dient om de hieruit voortvloeiende lasten te dekken. Ook wordt deze reserve gebruikt om de lasten te dekken van periodieke preventieve medewerkers onderzoeken. De hoogte van de reserve is gebaseerd op het aantal panden en de frequentie van 1x per 3 jaar een verplicht onderzoek. Bij een jaarlijkse toevoeging van € 12.500 is de reserve toereikend om de verplichte onderzoeken uit te voeren.

Reserve GZ exploitatieresultaten	3.138	2.306	-588	0	4.856	Deze reserve is (als een Algemene reserve grondexploitatie) nodig om eventuele nadelige exploitatieresultaten op te vangen. Ook fungeert deze als buffer (weerstandsvermogen) voor de risico's die kleven aan de diverse grondexploitaties. Deze reserve dient om de hieruit voortvloeiende lasten te dekken. Ieder jaar wordt een berekening gemaakt van de benodigde stand van de reserve. De uitgangspunten voor deze berekening zijn vastgelegd in de "Nota Grondbeleid".
Reserve herwaardering aand. Alliander (vh.GAMOG/NUON)	4.870	0	0	0	4.870	In 1999 zijn de Gamog-aandelen omgewisseld tegen Nuon-aandelen. Aangezien deze aandelen nog niet vrij verhandelbaar zijn, gaat het voorlopig over een papieren waarde. De gemeente Zutphen is als gevolg van de splitsing van het productie- en leveringsbedrijf NUON aandeelhouder geworden van N.V.Alliander, het netwerkbedrijf van het voormalige NV NUON.
Reserve lokaal huisvestingsbeleid onderwijs	4.657	1.231	0	0	5.888	Deze reserve is gevormd om de kapitaallasten van (groot) onderhoud in de komende jaren te kunnen dekken. Het exploitatiesaldo onderwijshuisvesting wordt aan deze reserve toegevoegd c.q. onttrokken
Reserve B.W.S. -rente kasmiddelen	545	0	0	0	545	Deze middelen moeten worden ingezet voor de Volkshuisvesting. Op korte termijn zijn deze middelen nodig om het gemeentelijk SVN-fonds, onderdeel stedelijke vernieuwing aan te vullen, voor het verstrekken van startersleningen i.v.m. de bouw van betaalbare koopwoningen. Idem ter aanvulling van het gemeentelijk SVN-fonds onderdeel restauratie van monumenten en i.v.m. de realisatie van sociale sector in plan Noorderhaven. Omvang van deze reserve is niet bepaald.
Reserve strategische aankopen	850	0	-3	0	847	Met deze reserve kunnen strategische aankopen worden gedaan. Vanuit de opbrengst van verkoop erfpachtgronden en agrarische eigendommen wordt deze reserve gevoed. De voeding van deze reserve is geregeld in de nota grondbeleid. De omvang van deze reserve is niet bepaald.
Reserve bruggen	326	135	0	-127	334	In 2002 is besloten om een reserve te creëren voor (gedeeltelijke) dekking van de kapitaallasten (annuïteit) van groot onderhoud van de bruggen. Omvang van deze reserve is niet bepaald.
Reserve verv. bedr.midd. STB	1.836	123	-8	-240	1.711	Deze reserve wordt voornamelijk aangewend ter dekking van de kapitaallasten van de geactiveerde bedrijfsmiddelen.

Reserve dekking kapitaallasten Dreiumme	2.032	65	0	-182	1.915	Budget technisch is uit het positieve saldo van de grondexploitatie (Warnsveld) een reserve gevormd, waaruit jaarlijks de kapitaallasten worden gedekt, zodanig, dat aan het einde van de looptijd (ultimo 2028) de reserve op nul uitkomt.
Reserve spoorse doorsnijdingen	234	0	-109	0	125	In 2006 gevormd voor de aanleg van onderdoorgangen onder het spoor ten einde de binnenstad en de toekomstige wijk Noorderhaven goed met elkaar te verbinden.
Reserve vervanging inventaris	265	195	0	-107	353	De reserve is ingesteld t.b.v. de vervanging en uitbreiding van de inventaris van het (oude en nieuwe) Stadhuis in Zutphen.
Reserve parkeren	128	0	0	-7	121	De reserve is ingesteld ter dekking van exploitatielasten van een toekomstige parkeergarage en ter dekking van kapitaallasten van overige investeringen m.b.t. parkeren.
Reserve onderhoud gebouwen (vervallen voorzieningen)	267	127	0	-60	334	De reserve is in de plaats gekomen van diverse onderhoudsvoorzieningen en dient ter dekking van kosten van groot onderhoud aan gemeentelijke panden.
Reserve onderhoud monumentale bomen	47	0	0	0	47	De reserve is in 2009 ingesteld bij het vaststellen van de nieuwe bomenverordening en wordt gevoed door afkoop van herplantplicht, indien herplant niet mogelijk is. De reserve is voor onderhoud aan bomen die in particulier eigendom zijn.
Reserve voor de sport	159	100	0	-43	216	Gezien de regelmatige verzoeken vanuit de sportwereld om financiële steun, is bij de voorjaarsnota 2009 besloten een fonds voor de sport in te stellen.
Reserve rentekosten monumentenleningen	48	0	-16	0	32	In 2005 is door de raad € 625.000,00 beschikbaar gesteld voor het verstrekken van leningen voor het onderhoud en restaureren van monumentale panden. Dit budget is bedoeld voor het verschil tussen de rente die door de eigenaren van monumentale panden wordt betaald en de marktrente plus de kosten van de SVN. Bij het verstrekken van de lening wordt dit renteverschil berekend en toegevoegd aan deze reserve. Deze reserve zal de komende jaren geleidelijk teruglopen tot nihil, mede omdat er geen nieuwe leningen meer worden verstrekt.
Reserve BWS renteverschil	21	0	-14	0	7	De besteding ligt vast, namelijk ten behoeve van de volkshuisvesting, in casu het afdekken van renterisico's in verband met de 5-jaarlijkse renteconversie en de jaarlijkse bijdrage.
Reserve vervanging sportaccommodaties	457	181	0	-150	488	Ingesteld bij de kerntakendiscussie in 2011 ten behoeve van vervanging sportaccommodaties

Reserve voor de cultuur	43	60	-60	0	43	Ingesteld bij de kerntakendiscussie in 2011 t.b.v. incidentele subsidies op het gebied van cultuur.
Reserve rivier in de Stad	10	0	0	0	10	Gevormd vanuit de Reserve opbrengst verkoop aandelen NUON. ter financiering van het project Rivier in de Stad, onderdeel van het stadscontract 2012-2015.
Reserve duurzame voorzieningen zwembad	2.466	74	0	-174	2.366	Deze reserve is ingesteld naar aanleiding van de KTD en bestemd voor investeringen ter realisatie van duurzame maatschappelijke voorzieningen met betrekking tot het zwembad.
Reserve duurzame voorzieningen Broederenkklooster	2.255	67	0	-129	2.193	Deze reserve is ingesteld naar aanleiding van de KTD en bestemd voor investeringen ter realisatie van duurzame maatschappelijke voorzieningen met betrekking tot het Broederenklooster.
Reserve Vitale stad	157	0	0	0	157	De Reserve Vitale stad wordt ingezet voor het afronden van een aantal projecten, waarna het programma Vitale Stad als gereed kan worden beschouwd. De kosten bedragen na 31-12-2013 € 1.765.000. de resterende € 427.600 is toegevoegd aan de reserve vrijbesteedbare middelen.
Reserve Bedrijfsvoering (loonsomsturing)	471	101	0	0	572	Conform het raadsbesluit van 18.06.2012 is een Reserve bedrijfsvoering gevormd om het sturen op loonsom mogelijk te maken. Deze reserve fungeert als egalisatiereserve voor tekorten en overschotten op de loonsom. Op dit moment zijn in deze reserve de besparingen als gevolg van de invoering van het generatiepact gestort.
Reserve dekking kapitaallasten Kaardebol	64	0	0	-6	58	Deze reserve dient ter dekking van kapitaallasten van het krediet verbouw van de Kaardebol.
Reserve onderhoud zwembad	81	115	-106	0	90	Conform het raadsbesluit van 4-7-2016 is deze reserve gevormd jaarlijks wordt hier € 115,000 aan toegevoegd. Met dit bedrag wordt de toevoeging aan de reserve onderhoud gebouwen verlaagd, zodat dit budgettair neutraal verloopt.
Reserve fietsparkeren	962	0	-111	0	851	Betreft gelden voor de snelfietsroute Zutphen - Deventer.
Reserve overheveling expl. Budgetten	0	0	0	0	0	Betreft een reserve waar restant exploitatiebudgetten in kunnen worden gestort die voor een bepaald doel beschikbaar zijn gesteld. Op deze wijze kunnen deze budgetten beschikbaar blijven voor het betreffende doel in volgende jaren.
Reserve archeologie	150	0	0	0	150	Meer opbrengsten product archeologie worden aan deze reserve toegevoegd.
Reserve dekking kapitaallasten ontsluitingsweg Revelhorst	195	0	0	-6	189	Doel van deze reserve is dekking van de jaarlijkse kapitaallasten voor de ontsluitingsweg Revelhorst. Deze reserve is in 2019 ingesteld. De omvang van deze reserve is niet bepaald.

Reserve Energieneutrale maatregelen	390	0	-46	0	344	Deze reserve is gevormd door het samenvoegen van de reserve klimaatbeleid BANS en reserve energieneutrale gemeente.
Reserve implementatie verzekeringen	71	0	-11	0	60	Doel van deze reserve is om de benodigde risico verlagende maatregelen te nemen om de verzekeringspremie laag te houden.
Reserve jongerenhuisvesting	298	0		0	298	Deze reserve is gevormd om de mogelijkheden voor jongerenhuisvesting te verbeteren.
Reserve uitkering AZC jeugdhulp	29	0		0	29	De jeugdhulp aan kinderen in Coa- locaties is van het COAis in 2019 overgedragen aan de gemeenten
Reserve taalhuis volwasseneneducatie	9	0	0	0	9	Laaggeletterdheid, taalachterstand en het hebben van weinig reken- en digitale vaardigheden komen voor in alle lagen van de bevolking. Om dit effectiever en duurzamer aan te pakken is door publieke en private partijen op 1 september 2016 het “bondgenootschap voor geletterdheid 2016-2020 Taalhuis Lochem-Zutphen” opgericht. Het doel van dit bondgenootschap is om gezamenlijk laaggeletterdheid en taalachterstand in de regio Lochem –Zutphen te signaleren en te verminderen.
Reserve toegang sociaal domein	519	0	-320	0	199	Deze beklemde reserve is in het derde kwartaal 2019 door college en raad toegewezen. Van de oorspronkelijke beklemde reserve van €600.000 resteert nog een bedrag van €527.000. Deze €527.000 wordt overgeheveld naar een bestemmingsreserve.
Reserve krachtig Zutphen	307	245	0	0	552	Deze reserve is gevormd voor de middelen van Krachtig Zutphen. Het doel van Krachtig Zutphen is het versterken van de sociaal economische kracht van Zutphen te versterken.
Reserve VRI Nieuwstad	75	0	-2	0	73	Deze reserve is gevormd t.b.v. de verkeersregelinstallatie aan de Nieuwstad.
Reserve zero emissie stadslogistiek	30	0	0	0	30	Deze reserve is gevormd voor de ontwikkeling van de zero emissie stadslogistiek.

Reserve doorontwikkeling organisatie	297	0	0	0	297	Deze reserve is gevormd door de samenvoeging van de reserve versterking ambtelijke organisatie en de reserve organisatieontwikkeling. Deze reserve is gevormd voor organisatiebrede verbeteracties.
Reserve Zutphen regenbooggemeente	14	0	0	0	14	De raad heeft in 2019 met een initiatiefvoorstel besloten € 15.000 beschikbaar te stellen voor het beleid rondom Zutphen Regenbooggemeente.
Reserve transitievisie duurzaamheid	246	0	-44	0	202	In het klimaatakkoord van juni 2019 is afgesproken dat het Rijk middelen beschikbaar stelt aan de gemeenten voor de periode 2019 t/m 2021. De nadruk bij deze middelen ligt op ondersteuning van de decentrale overheden bij het realiseren van de Regionale energie Strategieën
Reserve invoering omgevingswet	195	330	0	0	525	De werkzaamheden voor de invoering van de omgevingswet zijn jaaroverstijgend. Daarom is bij de bestemming van het jaarrekeningsaldo 2019 de overgebleven middelen in 2019 beschikbaar te stellen voor 2020.
Reserve pilot huisartsen (plus te	60	0	-60	0	0	Bij de bestemming van het jaarrekeningsaldo 2019 heeft de raad besloten € 84.000 beschikbaar te stellen voor de pilot huisartsen in 2020.
Reserve ESF gelden	187	0	0	0	187	Bij de bestemming van het jaarrekeningsaldo 2019 heeft de raad besloten € 187.000 beschikbaar te stellen voor het jaar 2020 t.b.v. het behoud van de administratieve inrichting voor ESF subsidies.
Egalisatiereserve 'oneigenlijk gebruik'	1	44	0	0	45	Gronden die niet bijdragen aan de kerntaken en/of gemeentelijke doelstellingen kunnen we uitgeven. De kosten worden gedekt uit de opbrengsten van stukken restgrond die worden verkocht
Reserve kapitaallasten Packagedeal De Mars	0	111	0	0	111	Deze reserve is gevormd voor de dekking van de kapitaallasten voorkomend uit de investeringen die worden gedaan ter verbetering van de fietsinfrastructuur op De Mars en op 12 juli 2021 door de raad zijn vastgesteld.
Reserve coronaeffecten	0	4.098	-1.018	0	3.080	De reserve is gevormd om de positieve en negatieve effecten van de coronacrisis de komende jaren op te kunnen vangen. De reserve is gevoed met het positieve saldo van de financiële voor en nadelen van de coronacrisis.
Reserve cofinanciering Vispoortgracht	0	20	-4	0	16	Deze reserve is gevormd voor de aanpassingen aan de oever van de Vispoortgracht in het kader van een betere wateropvang, waterkwaliteit, verkoeling en recreatie van dit stadsdeel.

Reserve bestemmingsplan noordrand De Hoven	0	150	0	0	150	Deze reserve is gevormd voor de herziening van het bestemmingsplan noordrand De Hoven. In 2019 is er een structuurvisie opgesteld. Om uitvoering te geven aan deze structuurvisie en het gebied in exploitatie te nemen is het nodig het bestemmingsplan te herzien.
Reserve transformatie sociaal domein	0	650	-77	0	573	Deze reserve is gevormd voor de uitvoering van het investeringsprogramma transformatie sociaal domein wat op 26 april 2021 in de raad is vastgesteld.
Nog te bestemmen resultaat 2021	0	10.871	0	0	10.871	Betreft de reserve waaraan het Saldo van een jaarrekening wordt toegevoegd.
Nog te bestemmen resultaat 2020	10.202	0	-3.281	0	6.921	Betreft de reserve waaraan het Saldo van een jaarrekening wordt toegevoegd.

Voorzieningen

(Bedragen * € 1.000)	Saldo per 31-12-2020	Toevoeging 2021	Vrijval 2021	Verminderingen door aanwending	Saldo per 31-12-2021	Omschrijving voorziening
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's						
Voorziening waardevast pensioen wethouders	5.188	0	-218	-115	4.855	Op grond van de Algemene Pensioenwet politieke ambtsdragers (Appa) heeft de gemeente de verplichting om wethouders en oud-wethouders pensioenaanspraken toe te kennen. De omvang wordt bepaald bij jaarlijkse actualisering.
Voorziening spaarcontracten	8	0	0	0	8	In 2007 en 2008 gevormd ten laste van de stelpost arbeidsvoorwaarden. Een aantal medewerkers heeft verlof gespaard in spaarcontracten. Deze voorziening vormt de dekking op het moment dat het verlof wordt opgenomen. Inmiddels is het niet meer mogelijk om op deze manier verlof te sparen, dus deze voorziening zal geleidelijk afnemen.
Voorziening groot onderhoud gem. gebouwen	795	795	0	-402	1.188	In 2020 is een deel van de reserve onderhoud gebouwen overgeheveld naar de voorziening De reserve dient als dekking voor de kapitaallasten. De overige lasten komen vanaf 2021 ten laste van deze voorziening
Voorzieningen van derden verkregen middelen met een specifiek bestedingsdoel						
Voorziening afval	0	602	0	0	602	Als gevolg van de aanpassing van artikel 44, lid d van de BBV is het saldo van de reserve afvalstoffenheffing overgeheveld naar de voorziening. Deze voorziening heeft tot doel om tariefstijgingen afvalstoffenheffing te beperken dan wel geleidelijk door te voeren.

Voorziening riolering	367	573	0	-9	931	Als gevolg van de aanpassing van artikel 44, lid d van de BBV is het saldo van de reserve verouderde riolering overgeheveld naar de voorziening. T.b.v. de dekking van (kapitaal)lasten uit de vervanging van verouderde riolering, wanneer is gebleken dat de jaarlijkse opbrengst rioolrecht-eigenaren niet voldoende is.
Spaarvoorziening riolering	5476	550	0	-55	5.971	Deze spaarvoorziening kan gebruikt worden om rioolinvesteringen (deels) af te boeken in de balanssfeer met als positief effect dat het ontstaan van kapitaallasten wordt beperkt. Daardoor dempt de afhankelijkheid van de rente.

Controleverklaring

Bijlagen

Subsidies

De gemeente Zutphen verstrekt veel subsidies die vallen onder de programma's in de gemeentebegroting. in deze bijlage willen we bijdragen aan de gewenste transparantie over alle gemeentelijke subsidieregelingen en verstrekte subsidies in 2021.

Jaarlijkse subsidies

Een jaarlijkse subsidie is een subsidie voor activiteiten met een voortdurend karakter of jaarlijks terugkerende activiteiten. jaarlijkse subsidies moeten uiterlijk 1 april in het jaar voorafgaand aan het jaar of jaren, waarop de subsidieaanvraag betrekking heeft, aangevraagd worden.

Programma	Subsidiedoel	Subsidieontvangers	Subsidie
Programma 1: Bestuur	Bevorderen van de leefbaarheid in de wijk Waterkwartier.	Stichting Torenstad	€ 6.000
	T.b.v. de Dorpsraad Warnsveld en de bewonersinitiatieven.	Stichting behartiging Fin. Belangen Dorpsraad Warnsveld	€ 14.600
Programma	**Subsidiedoel**	**Subsidieontvangers**	**Subsidie**
Programma 2: Veilige Stad	Het zorgdragen voor veiligheid en naleving van regels door het bevorderen van maatschappelijk gewenst gedrag.	St. Perspectief	€ 29.261
Programma	**Subsidiedoel**	**Subsidieontvangers**	**Subsidie**
Programma 3: Duurzame leefomgeving	Zutphen energieneutraal 2030.	Cooperatieve vereniging Zutphense	€ 20.000
	Bestrijding duivenoverlast.	Stichting Stadsduiven Zutphen	€ 4.328
Programma	**Subsidiedoel**	**Subsidieontvangers**	**Subsidie**
Programma 4: een vitale samenleving	Kindplaatsen VVE	Kindercentrum Avonturijn	€ 26.834
	Kindplaatsen VVE	Dikkertje Dap Kinderopvang	€ 365.986
	Kindplaatsen VVE	Stichting KOALAH	€ 34.859
	Kindplaatsen VVE	Stichting Perspectief Zutphen	€ 48.672
	Kindplaatsen VVE	Smallsteps B.V.	€ 360.576
	Kindplaatsen VVE	Kindernet B.V.	€ 146.224
	Kindplaatsen VVE	Graafschap Bibliotheken	€ 56.593
	Peuteropvang	St. De Morgenster	€ 20.787
	Peuteropvang	Dikkertje Dap Kinderopvang	€ 36.378
	Peuteropvang	Stichting KOALAH	€ 15.590
	Peuteropvang	Het Kleurrijk Zutphen B.V.	€ 7.795

	Peuteropvang	Kinderdagverblijf Hip	€ 5.197
	Peuteropvang	Smallsteps B.V.	€ 38.976
	Schoolreisje	A.E.A. Abersonfonds	€ 900
	In stand houden van sportaccommodaties.	Optisport Warnsveld	€ 115.066
	In stand houden van sportaccommodaties.	St sportaccommodaties Zutphen	€ 494.000
	Sportstimulering via Buurtsportcoaches	Stichting muzehof	€ 23.700
	Sportstimulering via Buurtsportcoaches	St sportaccommodaties Zutphen	€ 46.000
	Sportstimulering via Buurtsportcoaches	Mars Benthum Dans en theaterschool	€ 20.000
	Sportstimulering via Buurtsportcoaches	De Onderwijsspecialisten	€ 13.400
	Sportstimulering via Buurtsportcoaches	Praktijkonderwijs Zutphen	€ 14.800
	Sportstimulering via Buurtsportcoaches	St Klimmendaal	€ 14.000
	Onafhankelijke cliëntenondersteuning.	St. Perspectief	€ 392.379
	Onafhankelijke cliëntenondersteuning, Coördinatie IV/Trajecten IV.	Stichting Mee-Oost	€ 101.975
	Uitvoering van de Wet gemeentelijke antidiscriminatievoorziening.	Stichting Stimenz	€ 11.506
	Het bevorderen van gezondheid, welzijn, preventie, meedoen in de maatschappij en ondersteuning bij de opvoeding.	St. Perspectief	€ 2.297.864
	Het bevorderen van gezondheid, welzijn via preventieve maatregelen en ondersteuning bij de opvoeding.	Stichting Hospice Zutphen	€ 37.500
	Het bevorderen van gezondheid, welzijn via preventieve maatregelen en ondersteuning bij de opvoeding.	St. Slachtofferhulp NO Geld.	€ 12.320
	Het bevorderen van gezondheid, welzijn via preventieve maatregelen en ondersteuning bij de opvoeding.	Stichting Vluchtelingenwerk	€ 92.000
	Het bevorderen van gezondheid, welzijn via preventieve maatregelen en ondersteuning bij de opvoeding.	Stichting Berkelpark	€ 6.600
	het bevorderen van gezondheid en welzijn, preventie of het meedoen in de maatschappij.	Alzheimer Nederland afd. Oost-Gelde	€ 1.000

	Het bevorderen van gezondheid en welzijn, preventie of het meedoen in de maatschappij.	Stichting Zorgcombinatie Marga Klom	€ 20.212
	Thematafel armoede en schuld.	Stichting Verbindkracht	€ 10.000
	Thematafel dementie.	Stichting Odensehuis Zutphen	€ 60.000
	Thematafel dementie.	Stichting De Bovenkamer	€ 44.180
	Samenwerking tot stand brengen tussen Zutphense bedrijven en maatschappelijke organisaties.	St. Zutphense uitdaging	€ 10.000
	Activiteiten die gericht zijn op het bevorderen van gezondheid en welzijn, preventie of het meedoen in de maatschappij.	Ixta Noa	€ 164.200
	De activiteiten die in aanmerking kunnen komen voor subsidie zijn gericht op :het bevorderen van begrip voor en herkenning van (ernstige) psychische klachten, de doelgroep bewust(er) maken van wat zij zelf aan de klachten kan doen, ondersteunen in het leggen en onderhouden van contacten met de eigen sociale omgeving en/of wegwijs maken naar de instanties voor hulpverlening en gezondheidszorg.	Stichting Veilig Thuis NOG	€ 270.030
	Het bevorderen van gezondheid, welzijn via preventieve maatregelen en ondersteuning bij de opvoeding.	YUNIO	€ 755.077
	Iedereen hoort erbij en kan meedoen.	Samenwerkingsverband regio Zutphen	€ 107.920
	Iedereen hoort erbij en kan meedoen.	WALHALLAb	€ 40.000
	Iedereen hoort erbij en kan meedoen.	Golddog / BHD Communicatie	€ 7.750
	Iedereen hoort erbij en kan meedoen.	GGD Noord- en Oost-Gelderland vesti	€ 155.018
	Iedereen hoort erbij en kan meedoen.	Humanitas Distr. Oost Home Start	€ 144.739
	Iedereen hoort erbij en kan meedoen.	Stichting Impluz	€ 61.177
	Iedereen hoort erbij en kan meedoen.	St. Gilde Zutphen	€ 4.500

	Het voorkomen van schooluitval en het bevorderen van het behalen van een startkwalificatie door Zutphense jongeren.	Stichting Cornerstone	€ 35.000
Programma	**Subsidiedoel**	**Subsidieontvangers**	**Subsidie**
Programma 5: Een aantrekkelijke stad	Samenwerking tot stand brengen tussen Zutphense bedrijven en maatschappelijke organisaties.	St. Ondernemersfonds Binnenstad	€ 256.000
	Samenwerking tot stand brengen tussen Zutphense bedrijven en maatschappelijke organisaties.	Stichting Parkmanagement Zutphen	€ 360.000
	Samenwerking tot stand brengen tussen Zutphense bedrijven en maatschappelijke organisaties.	Bestuur St. Binnenstadsmanagement	€ 86.500
	Het ondersteunen van iniatieven uit de samenleving die gaan over leefbaarheid, zorg, sport, cultuur en onderwijs.	St Zutphense Uitdaging	€ 143.000
	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting Musea Zutphen	€ 1.082.071
	Ondersteuning in het onderhoud monumenten.	Comité Open Monumentendagen	€ 13.900
	Ondersteuning in het onderhoud monumenten.	Stichting Zutphens Pracht	€ 5.500
	Ondersteuning in het onderhoud molens.	St. Warkense Molen	€ 1.950
	Ondersteuning in het onderhoud molens.	Vereniging De Hollandsche Molen	€ 1.950
	Mogelijk maken van het uitlenen van een breed aanbod van boeken en andere informatiedragers.	Graafschap Bibliotheken	€ 1.005.560
	Activiteiten dragen bij aan een goede culturele infrastructuur, waarmee een breed publiek wordt bereikt.	Hanzehof	€ 1.301.795
	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Muzehof	€ 385.369

	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Filmtheater Luxor	€ 53.861
	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Berkelstroom	€ 25.200
	Versterken lokale en regionale positie vergroten aantrekkelijkheid van de binnenstad.	Stichting Zutphen Promotie	€ 257.500
	Totaal		**€ 11.803.625**

Incidentele subsidies

Een eenmalige subsidie betreft een subsidie voor activiteiten met en eenmalig projectmatig karakter waarvoor het college slechts voor een van te voren bepaalde tijd van maximaal 4 jaar subsidie wil verlenen. Eenmalige subsidies kunnen elk moment van het jaar worden aangevraagd, maar ten minste 12 weken voor aanvang van de activiteiten.

	Beleidsveld	Subsidiedoel	Ontvangers	Subsidie
Programma 3: Duurzame leefomgeving	Riolen en gemalen	Afkoppelen hemelwater	Diverse personen	€ 21.574
	Milieu beheer	Zutphen energieneutraal 2030	Cooperatieve vereniging Zutphense	€ 35.991
	Milieu beheer	Routeplan 2030	Stichting De Werkmakers	€ 20.000
	Milieu beheer	Verduurzaming scholen	Stichting Scholengroep GelderVeste	€ 10.000
	Milieu beheer	Verstrekken van energievouchers.	REL Backoffice BV	€ 200.944
	Milieu beheer	Duurzaamheidsactiviteiten	Stichting De Kaardebol Zutphen	€ 27.480
	Milieu beheer	Bevordering zero emissie stadslogistiek.	Fietskoeriers	€ 9.257
	Beleidsveld	**Subsidiedoel**	**Ontvangers**	**Subsidie**
Programma 4: een vitale samenleving	Sport	Sportstimulering ; toegankelijkheid voor zwemmers met beperking.	St sportaccommodaties Zutphen	€ 4.600
	Sport	Sport, bewegen, meedoen en sportstimulering.	Zutphense voetbalvereniging AZC	€ 26.400
	Sport	Sport, bewegen, meedoen en sportstimulering.	Zutphense voetbalvereniging BE Quick	€ 3.000
	Sport	Sport, bewegen, meedoen en sportstimulering.	v.v. Warnsveldse Boys	€ 3.000
	Sport	Sportstimulering via Buurtsportcoaches.	Beweegwijs B.V.	€ 29.442
	Sport	Sport, bewegen, meedoen en sportstimulering.	Stichting Triatlon Zutphen	€ 4.000
	Sport	Sport, bewegen, meedoen en sportstimulering.	Atletiekvereniging Hanzesport	€ 3.000
	Sport	Sport, bewegen, meedoen en sportstimulering.	Beach Center Zutphen-Warnsveld	€ 10.000
	Sport	Sport, bewegen, meedoen en sportstimulering.	FC Zutphen	€ 1.000
	Sport	Sport, bewegen, meedoen en sportstimulering.	Stichting Sportvoorziening hanzepark	€ 2.000

	Sport	Sport, bewegen, meedoen en sportstimulering.	Zutphense Roei en Zeil Vereniging I	€ 4.000
	Huisvesting	Subsidie voor ventilatie scholen voor het op orde krijgen van het binnenklimaat.	Stichting Archipel	€ 95.125
	Huisvesting	Subsidie voor ventilatie scholen voor het op orde krijgen van het binnenklimaat.	Stichting Achterhoek VO	€ 853.028
	VVE	Subsidie wordt verstrekt voor het uitvoeren voor activiteiten buitenschoolse opvang.	Dikkertje Dap Kinderopvang	€ 34.256
	VVE	Subsidie wordt verstrekt voor het uitvoeren voor activiteiten buitenschoolse opvang.	Stichting Zozijn Zorg	€ 8.979
	VVE	Subsidie wordt verstrekt voor het uitvoeren voor activiteiten buitenschoolse opvang.	Entrea Lindenhout	€ 2.900
	Maatschappelijke zorg	Het bevorderen van gezondheid, welzijn, preventie of maatschappelijke participatie van inwoners.	Graafschap Bibliotheken	€ 5.000
	Maatschappelijke zorg	Het bevorderen van gezondheid, welzijn, preventie of maatschappelijke participatie van inwoners.	Stichting Gilde Zutphen	€ 550
	Maatschappelijke zorg	Het bevorderen van gezondheid, welzijn, preventie of maatschappelijke participatie van inwoners.	Stichting Perspectief Zutphen	€ 21.000
	Maatschappelijke zorg	Het bevorderen van gezondheid, welzijn, preventie of maatschappelijke participatie van inwoners.	Samenwerkende Kerken	€ 50.000
	Armoede en Schulden	Het bevorderen van gezondheid, welzijn, preventie of maatschappelijke participatie van inwoners.	Stichting WGDGO	€ 25.000
	Maatschappelijke zorg	Het ondersteunen van asielproceduren en gezinshereniging.	Vluchtelingenwerk Oost Nederland	€ 44.730
	Maatschappelijke zorg	Bijdragen aan de algemene ondersteuning of transformatie in het sociaal domein.	Yunio	€ 38.436
	Armoede en Schulden	Het bevorderen van financieele zelfredzaamheid van jongeren.	Stichitng Schuldhulpmaatje Zutphen	€ 7.591
	Eenzaamheid	Het bevorderen van gezondheid, welzijn, preventie of maatschappelijke participatie van inwoners.	Stichting Stap In Stap Uit	€ 11.870
	Maatschappelijke zorg	Zorgen voor een laagdrempelige voorziening waar buurtbewoners elkaar ontmoeten en zich kunnen ontwikkelen.	Stichting Lokaal	€ 81.090

	Maatschappelijke zorg	Het bevorderen van gezondheid, welzijn, preventie of maatschappelijke participatie van inwoners.	Nationale Vereniging De Zonnebloem	€ 1.960
	Maatschappelijke zorg	Het bevorderen van gezondheid, welzijn, preventie of maatschappelijke participatie van inwoners.	Zonnebloem afdeling Warnsveld	€ 550
	Maatschappelijke zorg	Het bevorderen van gezondheid, welzijn, preventie of maatschappelijke participatie van inwoners.	NEN Torenfonds Zutphen	€ 1.400
	Maatschappelijke zorg	Het bevorderen van gezondheid, welzijn, preventie of maatschappelijke participatie van inwoners.	Stichting Stadsonderneming Zutphen	€ 550
	Maatschappelijke zorg	Het bevorderen van gezondheid, welzijn, preventie of maatschappelijke participatie van inwoners.	Stichting Sportaccommodaties Zutphe	€ 75.500
	Maatschappelijke zorg	Het bevorderen van gezondheid, welzijn via preventieve maatregelen en ondersteuning bij de opvoeding.	Stichting Tactus Verslavingszorg	€ 12.200
	Maatschappelijke org.	Ondersteuning vrijwilligersorganisaties Covid.	Vogelliefhebbers vereniging zanglus	€ 1.344
	Maatschappelijke org.	Ondersteuning vrijwilligersorganisaties Covid.	Stichting De Kaardebol Zutphen	€ 2.023
	Maatschappelijke org.	Ondersteuning vrijwilligersorganisaties Covid.	Stichting WGDGO	€ 3.000
	Maatschappelijke org.	Ondersteuning vrijwilligersorganisaties Covid.	Stichting Busproject	€ 19.000
	Maatschappelijke zorg	Bijdragen aan de algemene oplossingen of transformatie in het sociaal domein.	Noaberhulp Zutphen	€ 1.900
	Jeugdzorg Maatschappelijke zorg	Een vitale samenleving iedereen doet mee.	Stichting Zozijn Zorg	€ 163.433
	Sociaal cultureel werk	Subsidie wordt verstrekt voor activiteiten die bijdragen aan het bevorderen van zinvolle vrije tijdsbesteding, maatschappelijke participatie en ontplooiing van jongeren.	groot Salonorkest Happy Days	€ 550
	Volksgezondheid	Iedereen hoort erbij en kan meedoen.	Stichting Stadsvoedsel Zutphen	€ 1.913
	Volksgezondheid	Iedereen hoort erbij en kan meedoen.	Stichting Voedselbank Zutphen	€ 61.500

	Volksgezondheid	Iedereen hoort erbij en kan meedoen.	St. Hartreanimatie	€ 550
	Volksgezondheid	Iedereen hoort erbij en kan meedoen.	Stichting Tevoorschijn	€ 5.000
	Volksgezondheid	Iedereen hoort erbij en kan meedoen.	OBS de Waaier	€ 5.370
	Volksgezondheid	Iedereen hoort erbij en kan meedoen.	Stichting Kulturhus Warnsveld	€ 275.000
	Jeugdverenigingen	Subsidie wordt verstrekt voor activiteiten die bijdragen aan het bevorderen van zinvolle vrije tijdsbesteding, maatschappelijke participatie en ontplooiing van jongeren.	Buurt en speeltuinver. BSP	€ 1.250
	Jeugdverenigingen	Subsidie wordt verstrekt voor activiteiten die bijdragen aan het bevorderen van zinvolle vrije tijdsbesteding, maatschappelijke participatie en ontplooiing van jongeren.	St scouting K Doorman & Gehandicapten	€ 1.250
	Jeugdverenigingen	Subsidie wordt verstrekt voor activiteiten die bijdragen aan het bevorderen van zinvolle vrije tijdsbesteding, maatschappelijke participatie en ontplooiing van jongeren.	Chr.Scoutinggroep Jan van Riebeeck	€ 1.250
	Jeugdverenigingen	Subsidie wordt verstrekt voor activiteiten die bijdragen aan het bevorderen van zinvolle vrije tijdsbesteding, maatschappelijke participatie en ontplooiing van jongeren.	Plattelands Jongeren Organisatie	€ 1.250
	Jeugdverenigingen	Subsidie wordt verstrekt voor activiteiten die bijdragen aan het bevorderen van zinvolle vrije tijdsbesteding, maatschappelijke participatie en ontplooiing van jongeren.	Scoutinggroep St. Joris	€ 1.250
	Jeugdverenigingen	Subsidie wordt verstrekt voor activiteiten die bijdragen aan het bevorderen van zinvolle vrije tijdsbesteding, maatschappelijke participatie en ontplooiing van jongeren.	Scouting Zona	€ 1.250
	Bewonersparticipatie	Bewoners in de Lead	Stichting De Werkmakers	€ 40.000

	Beleidsveld	Subsidiedoel	Ontvangers	Subsidie
Programma 5 Aantrekkelijke stad	Economische zaken	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan de gemeentelijke doelstellingen waaronder duurzaamheid, bedrijvigheid en werkgelegenheid.	Stichting Deltares	€ 10.000
	Economische zaken	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan de gemeentelijke doelstellingen waaronder duurzaamheid, bedrijvigheid en werkgelegenheid.	Diverse ontvangers	€ 13.000

	Economische zaken	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan de gemeentelijke doelstellingen waaronder duurzaamheid, bedrijvigheid en werkgelegenheid.	Huis met de Luiken	€ 8.500
	Economische zaken	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan de gemeentelijke doelstellingen waaronder duurzaamheid, bedrijvigheid en werkgelegenheid.	Genietcafe Emerparkk BV	€ 1.100
	Economische zaken	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan de gemeentelijke doelstellingen waaronder duurzaamheid, bedrijvigheid en werkgelegenheid.	Stichting Binnenstadsmanagement Zutphen	€ 9.450
	Economische zaken	Verbeteren en versterken van een beter leefklimaat.	Stichting Zutphen Promotie	€ 259.500
	Economische zaken	Verbeteren en versterken van een beter leefklimaat.	Ondernemersvereniging winkelcentrum	€ 1.504
	Economische zaken	Verbeteren en versterken van een beter leefklimaat.	Winkeliersvereniging winkelcentrum	€ 2.330
	Economische zaken	Verbeteren en versterken van een beter leefklimaat.	Winkeliersvereniging Dreiumme Warns	€ 4.999
	Economische zaken	Verbeteren en versterken van een beter leefklimaat.	Winkeliersvereniging Waterkwartier	€ 3.440
	Economische zaken	Samenwerking tot stand brengen tussen Zutphense bedrijven en maatschappelijke organisaties.	Stichting Parkmanagement Zutphen	€ 97.000
	Kunst	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting Dat Bolwerck	€ 42.500
	Kunst	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting Nobilis	€ 1.500
	Kunst	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting Warnsvelds Artistiek Quot	€ 250
	Kunst	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting Kunst Connectie Zutphen	€ 1.750

	Kunst	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Heden Gesloten	€ 1.500
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Graafschap Bibliotheken	€ 75.000
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	St. Arcato	€ 4.500
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting Popwaarts	€ 5.000
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting festival Oeverloos	€ 15.000
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Flower to the people	€ 3.500
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	St. int. Cello Festival Zutphen	€ 52.500
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	St. Jeugdtheater Zjuust	€ 15.000
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	St Muzehof	€ 2.000
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	St Zutphen Doen	€ 10.000
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting Sparrowtree	€ 20.000

	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting Zutphen Literair	€ 30.000
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting Open Fanfare Orkest	€ 4.500
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Theatergroep WOEST OOST	€ 39.760
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting Het Koelhuis	€ 45.000
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Dweilorkest 't Spul(T)	€ 3.500
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting Vrienden van het Carillon	€ 1.000
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting Tevoorschijn	€ 10.000
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting Battle4kids	€ 2.095
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Uitgeverij Hermans	€ 3.000
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting Music Stages	€ 5.000
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting Henrick Baderorgel	€ 10.000

	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting Platform Rampjaar Herdenk	€ 500
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting Henrick Baderorgel	€ 5.000
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting De IJsselstroom	€ 7.500
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting Filmmanifestaties	€ 2.500
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	NJON	€ 6.500
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting FILM&THEATER	€ 1.165
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Harmonievereniging "Excelsior"	€ 1.500
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting P-Art	€ 10.000
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting Chocoladefestival Zutphen	€ 5.200
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Cinemajestic B.V.	€ 14.550
	Monumenten	Een aantrekkelijke monumentale stad.	Diverse personen	€ 19.750
	Toerisme en recreatie	Zutphen als aantrekkelijke stad om in te wonen en te bezoeken.	Org. Nationale Bokbierdag	€ 5.000

	Toerisme en recreatie	Zutphen als aantrekkelijke stad om in te wonen en te bezoeken.	Stichting BinnenstadsManagement	€ 8.293
	Economische zaken	Ondersteuning regelingen Covid	Winkeliersvereniging Dreiumme Warns	€ 19.000
	Economische zaken	Ondersteuning regelingen Covid	Stichting Kunst Connectie Zutphen	€ 10.000
	Economische zaken	Ondersteuning regelingen Covid	Stichting FILM&THEATER	€ 60.000
	Economische zaken	Ondersteuning regelingen Covid	Stichting Dat Bolwerck	€ 80.000
	Economische zaken	Ondersteuning regelingen Covid	Collegium Vocale Zutphen	€ 3.000
	Economische zaken	Ondersteuning regelingen Covid	Toonkunst Zutphen en Omstreken	€ 3.000
	Economische zaken	Ondersteuning regelingen Covid	Harmonievereniging "Excelsior"	€ 4.000
	Economische zaken	Ondersteuning regelingen Covid	Stichting CelloWercken Zutphen	€ 12.000
	Economische zaken	Ondersteuning regelingen Covid	Dweilorkest 't Spul(T)	€ 7.400
	Economische zaken	Ondersteuning regelingen Covid	Stichting Zjuust	€ 13.000
	Economische zaken	Ondersteuning regelingen Covid	Stichting Woest Oost	€ 4.700
	Economische zaken	Ondersteuning regelingen Covid	Stichting Sparrowtree	€ 30.000
	Economische zaken	Ondersteuning regelingen Covid	Stichting Beethoven Festival Zutphe	€ 15.000
	Economische zaken	Ondersteuning regelingen Covid	Graafschap Bibliotheken	€ 26.000
	Economische zaken	Ondersteuning regelingen Covid	Zutphense Mannenzangvereniging De I	€ 3.900

	Economische zaken	Ondersteuning regelingen Covid	Stichting Musea Zutphen	€ 63.600
	Economische zaken	Ondersteuning regelingen Covid	Stichting Uit eigen beweging	€ 1.700
	Economische zaken	Ondersteuning regelingen Covid	Stichting Warkense Molen	€ 3.000
	Economische zaken	Ondersteuning regelingen Covid	Triangel	€ 2.500
	Economische zaken	Ondersteuning regelingen Covid	Stichting De IJsselstroom	€ 3.560
	Economische zaken	Ondersteuning regelingen Covid	St. Theater en Congrescentrum Hanzehof	€ 464.000
	Beleidsveld	**Subsidiedoel**	**Ontvangers**	**Subsidie**
Programma 6 Algemene dekkingsmiddelen	Bewonersparticipatie	Bewoners in de Lead	Stichting De Werkmakers	€ 20.000
		Totaal		**€ 4.126.981**

Staat van gewaarborgde geldleningen

STAAT VAN GEWAARBORGDE GELDLENINGEN 2021										
		Gevallen van gemeenschappelijke waarborging			Restantbedrag van de geldlening aan het begin van het dienstjaar 2021				Restantbedrag van de geldlening aan het einde van het dienstjaar 2021	
Oorspronkelijk bedrag van de geldlening	Naam van de geldnemer	Namen van de andere borgen	Aandeel gemeente Zutphen	Rentecentage	Totaal	Waarvan door de gemeente gewaarborgd	In de loop van het jaar gewaarborgde leningen	Totaalbedrag van de gewone en buitengewone aflossing	Totaal	Waarvan door de gemeente gewaarborgd
€ 350.000	BOEi		100,00%	0,500	€ 185.425	€ 185.425		€ 11.598	€ 173.827	€ 173.827
€ 1.815.121	Stichting GGNet		100,00%	3,530	€ 453.780	€ 453.780		€ 45.378	€ 408.402	€ 408.402
€ 475.000	St. voetbalaccommodatie 't Meijerink	SWS	50,00%	6,200	€ 327.681	€ 212.895		€ 18.996	€ 308.685	€ 209.733
€ 65.000	Mixed Hockey Club Zutphen		100,00%	3,820	€ 14.375	€ 14.375		€ 3.375	€ 11.000	€ 11.000
€ 260.000	Stichting Atletiekaccommodatie Zutphen		100,00%	3,700	€ 104.576	€ 104.576		€ 10.400	€ 94.176	€ 94.176
€ 850.120	Stichting Hic Jacet Robur		100,00%	1,400	€ 205.212	€ 205.212		€ 28.910	€ 176.302	€ 176.302
€ 444.083	Stichting Hic Jacet Robur		100,00%	1,400	€ 107.235	€ 107.235		€ 23.172	€ 84.063	€ 84.063
€ 1.924.490	Stichting Hanzehof Zutphen		100,00%	5,980	€ 785.731	€ 785.731		€ 96.139	€ 689.593	€ 689.593
€ 24.958	Stichting Hanzehof Zutphen		100,00%	8,000	€ 12.125	€ 12.125		€ 1.140	€ 10.985	€ 10.985
€ 107.192	Stichting Hanzehof Zutphen		100,00%	2,940	€ 41.560	€ 41.560		€ 5.434	€ 36.127	€ 36.127
€ 2.636.463	St. Serviceflat De IJssel		100,00%	2,080	€ 1.938.498	€ 1.938.498		€ 59.905	€ 1.878.593	€ 1.878.593
€ 7.623.508	St. Serviceflat De IJssel		100,00%	0,245	€ 4.751.319	€ 4.751.319		€ 311.358	€ 4.439.961	€ 4.439.961
€ 140.821	St. Warnsveldse Monumenten		100,00%	4,500	€ 37.462	€ 37.462		€ 6.563	€ 30.899	€ 30.899
€ 907.560	Ons Huis (v.m. Stichting Woonbedrijf Warnsveld)		100,00%	6,270	€ 792.222	€ 792.222		€ 10.277	€ 781.945	€ 781.945
€ 907.560	Ons Huis (v.m. Stichting Woonbedrijf Warnsveld)		100,00%	6,420	€ 802.994	€ 802.994		€ 9.430	€ 793.564	€ 793.564

€ 907.560	Ons Huis (v.m. Stichting Woonbedrijf Warnsveld)		100,00%	6,390	€ 802.278	€ 802.278		€ 9.472	€ 792.806	€ 792.806
€ 1.500.000	Ons Huis (v.m. Stichting Woonbedrijf Warnsveld)		100,00%	4,980	€ 1.204.985	€ 1.204.985		€ 31.368	€ 1.173.617	€ 1.173.617
€ 4.500.000	Ons Huis (v.m. Stichting Woonbedrijf Warnsveld)		100,00%	4,040	€ 3.327.597	€ 3.327.597		€ 1.055	€ 3.326.541	€ 3.326.541
€ 450.000	Stichting Sportvoorziening Hanzepark		100,00%	5,000	€ 246.000	€ 246.000		€ 18.000	€ 228.000	€ 228.000
€ 1.633.609	Stichting Sutfene vanaf 2020 Stichting Sensire		100,00%	4,330	€ 831.684	€ 831.684		€ 60.621	€ 771.062	€ 771.062
€ 50.000	Stichting vrienden van Stichting Scouting ZONA		100,00%		€ 24.783	€ 24.783		€ 2.004	€ 22.779	€ 22.779
€ 67.500	Tennisvereniging Welgelegen		50,00%	5,600	€ 3.368	€ 1.848		€ 3.368	€ -	€ -
€ 60.000	Tennisvereniging Welgelegen		29,20%	3,600	€ 50.000	€ 14.583		€ 5.000	€ 45.000	€ 13.125
€ 50.000	Zutphense Voetbalvereniging Be Quick		100,00%	4,200	€ 10.000	€ 10.000		€ -	€ 10.000	€ 10.000
€ 360.000	Zutphense Voetbalvereniging Be Quick	SWS	50,00%	5,500	€ 252.000	€ 157.200		€ -	€ 252.000	€ 157.200
€ 400.000	Stichting het Zuiderpark	SWS	50,00%	5,500	€ 280.000	€ 177.333		€ -	€ 280.000	€ 177.333
€ 248.000	VVV Warnsveldse boys		100,00%	5,900	€ 80.600	€ 80.600		€ 12.400	€ 68.200	€ 68.200
€ 8.200.000	Stichting Woonbedrijf Ieder1		100,00%	3,870	€ 8.200.000	€ 8.200.000		€ -	€ 8.200.000	€ 8.200.000
€ 620.000	Vrije school		100,00%	2,690	€ 501.167	€ 501.167		€ 62.000	€ 439.167	€ 439.167
€ 300.000	Watersportvereniging Isala			2,950	€ 300.000	€ 150.000		€ 17.580	€ 282.420	€ 142.500
€ 37.878.546					€ 26.674.657	€ 26.175.467	€ -	€ 864.943	€ 25.809.714	€ 25.341.500
Leningen gegarandeerd door Waarborgfonds sociale Woningbouw met 50% achtervang door gemeente										
€ 1.000.000	Woning stichting Ons Huis			3,420	€ 1.000.000	€ 500.000			€ 1.000.000	€ 500.000
€ 5.500.000	Woning stichting Ons Huis		50,00%	4,215	€ 5.500.000	€ 2.750.000			€ 5.500.000	€ 2.750.000
€ 3.500.000	Woning stichting Ons Huis		50,00%	3,130	€ 3.500.000	€ 1.750.000			€ 3.500.000	€ 1.750.000
€ 3.500.000	Woning stichting Ons Huis			2,990	€ 3.200.000	€ 1.600.000			€ 3.200.000	€ 1.600.000
€ 1.000.000	Woning stichting Ons Huis			3,200	€ 850.000	€ 425.000		€ 25.000	€ 825.000	€ 412.500

€ 5.000.000	Woning stichting Ons Huis		1,338	€ 5.000.000	€ 2.500.000		€ 5.000.000	€ 2.500.000
€ 5.000.000	Woning stichting Ons Huis	flex		€ 5.000.000	€ 2.500.000		€ -	€ -
€ 5.000.000	Stichting Woonbedrijf Ieder1		0,587	€ 5.000.000	€ 2.500.000		€ 5.000.000	€ 2.500.000
€ 5.000.000	Stichting Woonbedrijf Ieder1		0,587	€ 5.000.000	€ 2.500.000		€ 5.000.000	€ 2.500.000
€ 10.000.000	Stichting Woonbedrijf Ieder1		2,730	€ 10.000.000	€ 5.000.000	€ 10.000.000	€ -	€ -
€ 10.000.000	Stichting Woonbedrijf Ieder1		1,820	€ 10.000.000	€ 5.000.000		€ 10.000.000	€ 5.000.000
€ 7.500.000	Stichting Woonbedrijf Ieder1		1,995	€ 7.500.000	€ 3.750.000		€ 7.500.000	€ 3.750.000
€ 5.000.000	Stichting Woonbedrijf Ieder1		1,923	€ 5.000.000	€ 2.500.000		€ 5.000.000	€ 2.500.000
€ 6.500.000	Stichting Woonbedrijf Ieder1		1,880	€ 6.500.000	€ 3.250.000		€ 6.500.000	€ 3.250.000
€ 4.000.000	Stichting Woonbedrijf Ieder1	50,00%	4,809	€ 400.000	€ 200.000	€ 200.000	€ 200.000	€ 100.000
€ 20.000.000	Stichting Woonbedrijf Ieder1	50,00%	3,900	€ 20.000.000	€ 10.000.000		€ 20.000.000	€ 10.000.000
€ 14.000.000	Stichting Woonbedrijf Ieder1	50,00%	3,438	€ 14.000.000	€ 7.000.000		€ 14.000.000	€ 7.000.000
€ 10.000.000	Stichting Woonbedrijf Ieder1	50,00%	3,955	€ 10.000.000	€ 5.000.000		€ 10.000.000	€ 5.000.000
€ 10.000.000	Stichting Woonbedrijf Ieder1	50,00%	3,285	€ 10.000.000	€ 5.000.000		€ 10.000.000	€ 5.000.000
€ 8.400.000	Stichting Woonbedrijf Ieder1	50,00%	4,999	€ 4.842.886	€ 2.421.443	€ 304.274	€ 4.538.612	€ 2.269.306
€ 20.000.000	Stichting Woonbedrijf Ieder1	50,00%	1,650	€ 20.000.000	€ 10.000.000		€ 20.000.000	€ 10.000.000
€ 10.000.000	Stichting Woonbedrijf Ieder1	50,00%	1,321	€ 10.000.000	€ 5.000.000		€ 10.000.000	€ 5.000.000
€ 18.000.000	Stichting Woonbedrijf Ieder1	50,00%	1,318	€ 18.000.000	€ 9.000.000		€ 18.000.000	€ 9.000.000
€ 10.000.000	Stichting Woonbedrijf Ieder1	50,00%	0,702	€ 10.000.000	€ 5.000.000		€ 10.000.000	€ 5.000.000
€ 197.900.000				€ 190.292.886	€ 95.146.443	€ - € 10.529.274	€ 174.763.612	€ 87.381.806
€ 235.778.546				€ 216.967.543	€ 121.321.910			€ 112.723.306

De gemeente heeft geldleningen gegarandeerd voor leningen verstrekt aan instellingen die o.a. actief zijn op het gebied van gezondheidszorg, welzijn, sport en woningbouw. Bij de gegarandeerde leningen loopt de gemeente het risico door een bank aangesproken te worden de betaalverplichtingen van een instelling over te nemen die niet meer aan haar verplichtingen kan voldoen. Bij achtervang dragen het WSW en het WEW primair het risico. Voor deze garanties geldt dat samen met het Rijk de achtervang positie wordt ingenomen. Indien het garantievermogen van het WSW of het WEW te laag is, moeten alle deelnemende gemeenten en het Rijk aan het WSW of het WEW renteloze leningen verstrekken. Dit leidt tot extra rentekosten voor de gemeente.

Staat van openstaande kredieten per 1-1-2022

Hieronder treft u een lijst van kredieten aan die per 1 januari 2022 nog openstaan. Dit betreffen kredieten die in 2021 of eerder beschikbaar zijn gesteld en per 1 januari 2022 nog niet geheel gebruikt zijn. Vaak omdat nog niet met de werkzaamheden is gestart of omdat de werkzaamheden nog doorlopen in 2022.

Krediet	Begroot	Totaal besteed	Restant
7002002 261 Zonnepanelen Stadhuis	57.800,00	108.215,70	-50.415,70
7002003 Burgerzaal - verv. leisteen	150.900,00	0,00	150.900,00
7002004 Stadhuis - Buitenschil	74.500,00	0,00	74.500,00
7010067 Verv. content Management Systeem (CMS)	75.000,00	30.639,38	44.360,62
7010072 Vervanging E-besluitvorming	75.000,00	25.030,29	49.969,71
7010086 Onderzoek & statistiek 2021	25.000,00	0,00	25.000,00
7010087 Financieel pakket 2021	50.000,00	37.897,91	12.102,09
7010134 Vervanging Electr. auto Goupil G5	32.000,00	0,00	32.000,00
7010135 Vervanging Electr. auto Goupil G5	42.200,00	0,00	42.200,00
7010137 Vervanging Electr. auto Goupil G5	32.700,00	0,00	32.700,00
7010138 Vervanging Fiat Doblo	32.000,00	0,00	32.000,00
7010150 Vervanging opzetstrooier	29.500,00	0,00	29.500,00
7010194 Vervanging werktuigdrager	75.900,00	0,00	75.900,00
7010195 Vervanging heetwatermachine	45.000,00	23.970,00	21.030,00
7210035 Stadsdiagonaal	815.150,00	687.806,91	127.343,09
7210048 Aanpassen Lange Hofstraat	200.000,00	16.150,00	183.850,00
7210061 Spoorse doorsnijdingen II	950.730,00	400.476,76	550.253,24
7210067 IJsselboulevards Marszijde/Haven	2.000.000,00	3.695.170,51	-1.695.170,51
7210069 Investeringsbudget speerpunt binnenstad	86.850,00	52.309,96	34.540,04
7210070 Herinrichting rijbaan fase 2	0,00	0,00	0,00
7210071 Openbare verlichting 2019	661.000,00	533.215,35	127.784,65
7210074 Aanpassing kruispunt Deventerweg	2.437.000,00	1.675.173,44	761.826,56
7210076 IJsselkade fase 1 HWBP	0,00	0,00	0,00
7210077 Ijsselkade openbare ruimte nieuwe Kiosk	0,00	0,00	0,00
7210079 Openbare verlichting 2021	661.000,00	17.622,15	643.377,85
7210080 Cofinanciering Packagedeal fiets De Mars	97.000,00	42.215,32	54.784,68
7210081 Herinrichting Schupstoel	355.000,00	19.002,02	335.997,98
7211020 voorber. Poort van Zuid 2016-30	335.000,00	248.929,40	86.070,60
7214008 Vispoortplein 16	750.000,00	1.569,00	748.431,00
7310026 196 Zonnepanelen Rijksstraatweg 65 GGD	56.900,00	55.920,22	979,78
7310027 Extra beveiligngsmaterialen museum	50.000,00	0,00	50.000,00
7421046 Cluster 4 school nieuwbouw	5.418.000,00	5.038.911,93	379.088,07
7421048 Mozaiek + deel Anne Flokstra nieuwb.	8.433.000,00	141.055,30	8.291.944,70

7421049 Mozaiek + deel Anne Flokstra grond	625.000,00	423.005,02	201.994,98
7421051 Vervanging nieuwbouw Stedelijk Zutphen	18.485.000,00	1.340.139,60	17.144.860,40
7421052 Grond Het kompaan (flamcoterrein)	900.000,00	43.106,52	856.893,48
7421053 Tijdelijke huisvesting Baudartius	1.700.000,00	1.516.179,64	183.820,36
7421054 Aanpassiingen Isendoornstraat 3(samenv.)	1.800.000,00	126.000,00	1.674.000,00
7421055 Inrichting gymnastieklokaal Mozaiek	55.000,00	0,00	55.000,00
7421056 Duurzaamheidsmaatregelen gymlokalen	115.000,00	0,00	115.000,00
7421057 Unilocatie van enkele PO-scholen	800.000,00	0,00	800.000,00
7421058 Zonnepanelen Lea Dasberg	0,00	66.648,14	-66.648,14
7530025 Vervangen toplagen velden zvv AZC	344.900,00	351.831,70	-6.931,70
7530026 Vervangen toplaag Korfbalvereniging KVZ	169.400,00	142.314,81	27.085,19
7530027 Aanpassingen vijf kunstgrasvelden	67.800,00	97.858,75	-30.058,75
7530028 355 Zonnepanelen Sportcentrum De Kei	104.200,00	107.370,92	-3.170,92
7530029 584 Zonnepanelen Zwembad IJsselslag	231.100,00	79.292,17	151.807,83
7530030 Waterveld 1e veld hockeyclub	200.000,00	206.433,88	-6.433,88
7530031 Toplaag tweede veld Hockeyclub	180.000,00	215.652,61	-35.652,61
7530034 Hockeyveld vrijmaken van SBR-rubber veld	54.450,00	0,00	54.450,00
7530035 Hockeyveld vrijmaken van SBR-rubber veld	54.450,00	0,00	54.450,00
7530036 Renovatie semi-waterveld veld	27.250,00	0,00	27.250,00
7530037 Renovatie semi-waterveld veld	27.250,00	0,00	27.250,00
7550001 Investeringsbijdr. noodscenario Hanzehof	900.000,00	794.857,41	105.142,59
7560004 Vervanging bomen	162.500,00	166.299,27	-3.799,27
7560005 Vervanging bomen 2020	162.500,00	37.477,39	125.022,61
7560006 Vervanging bomen 2021	162.500,00	0,00	162.500,00
7722124 Vervanging riolering Warnsveld kern Zuid	3.573.000,00	2.348.878,89	1.224.121,11
7722125 Verv. riolering ged. Deventerweg	220.000,00	143.698,08	76.301,92
7722127 Rioolvervanging Martinetsingel	201.900,00	297,90	201.602,10
7722136 Rioolproject Het Stokebrand	50.000,00	37.988,62	12.011,38
7722139 Verv. riolering Warnsveld kern Noord	200.000,00	152.340,84	47.659,16
7722140 Relinen grensbuizen Leesten	300.000,00	210.315,03	89.684,97
7722142 Quick win afkoppelen	50.000,00	17.492,47	32.507,53
7722143 Riperkamp/Berkenlaan	25.000,00	0,00	25.000,00
7722145 Relinen	80.000,00	27.520,23	52.479,77
7722146 Rioolvervanging deel Prins Bernardlaan	50.000,00	25.986,12	24.013,88
7722147 Rioolvervanging Waterkwartier Zuid	50.000,00	0,00	50.000,00
7722148 Relinen Koningsbuurt	300.000,00	74,47	299.925,53
7722149 Relinen 2021	100.000,00	11.903,12	88.096,88
7722151 G42 Warnsveld Isendoorn	90.000,00	69.257,70	20.742,30
7722152 Vervanging minigemalen 2021	56.300,00	35.359,33	20.940,67
7724001 Verbouw poortgebouw algem.begraafplaats	106.500,00	6.305,15	100.194,85
7830001 Voorber.herpos.grondpos.Noordrand Hoven	400.000,00	236.380,70	163.619,30

Moties 2021

Nummer (ingediend)	Onderwerp	Indiener	Raadsbesluit	Stand van zaken
2021-M0001 (25-01-2021)	Motie: Ondersteuning cultuursector	ChristenUnie, VVD, PvdA, Burgerbelang, CDA, BewustZW, D66, Stadspartij, GroenLinks, Kies Lokaal Zutphen Warnsveld	Aangenomen (25-01-2021)	De raad krijgt het verzoek coronamiddelen vrij te maken en de Tijdelijke subsidieregeling COVID-19 te reactiveren. We informeren u dan ook over aangevraagde en verstrekte coronasteun in de vorige ronde.
2021-M0002 (25-01-2021)	Motie: Kerkpad Warnsveld veilig en leefbaar	D66, CDA, Stadspartij, ChristenUnie, PvdA	Aangenomen (25-01-2021)	Afgehandeld. Het college heeft de raad diverse keren schriftelijk en mondeling geïnformeerd over de stand van zaken o.a. via memo's op 23-4-2021, 28-5-2021, 8-7-2021 en 17-9-2021. (Zie Lijst ter inzage liggende stukken d.d. 23-4-2021, 30-5-2021, 8-7-2021 en 17-9-2021)
2021-M0003 (25-01-2021)	Motie: Ondersteuning MKB, Detailhandel, Horeca en aanverwanten	Kies Lokaal Zutphen Warnsveld	Aangehouden (29-03-2021)	
2021-M0004 (01-03-2021)	Motie: Eenzaamheid II	ChristenUnie, CDA, BewustZW	Aangenomen (29-03-2021)	Afgehandeld. Op 13-7-2021 heeft het college de Zutphense aanpak eenzaamheid 2021-2025 vastgesteld. (Zie lijst ter inzage liggende stukken d.d. 14-7-2021)
2021-M0005 (01-03-2021)	Motie: Aanpak sanering problematische schulden	ChristenUnie, GroenLinks, PvdA, CDA, Burgerbelang	Aangenomen (26-04-2021)	Afgehandeld. Het beleid van de nota Passende schuldhulp is invulling van de motie. Er volgt nog een informerende memo aan de raad.
2021-M0006 (01-03-2021)	Motie: Zutphense steun aan campagne Voor 14	SP, GroenLinks, PvdA	Aangenomen (29-03-2021)	Afgehandeld. Met ingang van 1 januari 2022 geven we hier uitvoering aan. De minimale betaling van € 14,- bruto is ook opgenomen in de nieuwe Cao gemeenten 2021-2022.

2021-M0007 (01-03-2021)	Motie: Hulp aan ouders toeslagenschandaal	PvdA, SP	Aangenomen (01-03-2021)	Afgehandeld. Het college heeft de raad op 11-5-2021 via een memo geïnformeerd over de stand van zaken. (Zie Lijst ter inzage liggende stukken d.d. 11-5-2021)
2021-M0008 (01-03-2021)	Motie: Raad sterker in haar rol door voortgangsinformatie	D66, BewustZW	Verworpen (29-03-2021) (Verworpen)	Nvt
2021-M0009 (01-03-2021)	Motie: Regie op cultuur	D66, CDA, Burgerbelang, Kies Lokaal Zutphen Warnsveld	Aangenomen (29-03-2021)	Het college heeft de raad op 8-6-2021 via een memo geïnformeerd over de stand van zaken. (Zie Lijst ter inzage liggende stukken d.d. 8-6-2021)
2021-M0010 (29-03-2021)	Motie: Daly Plastics BV en plastic afval in de IJssel: de vervuiler zou moeten betalen	PvdA, D66, GroenLinks	Aangenomen (29-03-2021)	In behandeling. We trekken op met de grmeente Zwolle en zijn in afwachting van het antwoord van Rijkswaterstaat op het verzoek van de gemeente Zwolle om de vervuiler te laten betalen. Tegelijkertijd wisselen we informatie uit met de gemeente Zwolle over de huidige stand van zaken mbt het voorkomen van plastic afval in de IJssel door Daly Plastics BV.
2021-M0011 (29-03-2021)	Motie: Adviezen Rekenkamer en Auditcommissie als bespreek- en besluitpunt op de raadsagenda	Burgerbelang, D66, GroenLinks	Aangenomen (26-04-2021)	De motie vraagt geen inspanning vanuit de organisatie. De raad wil in het vervolg adviezen van de auditcommissie en van de rekenkamercommissie bespreken en ter besluitvorming voorleggen aan de raad. Actie moet komen vanuit het Presidium en de agendacommissie
2021-M0012 (26-04-2021)	Motie: Behoud volwaardig ziekenhuis in Zutphen	CDA, BewustZW, ChristenUnie, Burgerbelang, D66, GroenLinks, Kies Lokaal Zutphen Warnsveld, PvdA, SP, Stadspartij, VVD	Aangenomen (26-04-2021)	Afgehandeld. Het college heeft zich maximaal ingezet voor het behoud van een volwaardig ziekenhuis, samen met de diverse betrokken partners en partijen.

2021-M0013 (26-04-2021)	Motie: Debat kernenergie	VVD	Verworpen (31-05-2021) (In behandeling)	
2021-M0014 (26-04-2021)	Motie: Veilige stad	PvdA, GroenLinks	Ingetrokken (31-05-2021) (In behandeling)	Het college heeft zich maximaal ingezet voor het behoud van een volwaardig ziekenhuis, samen met de diverse betrokken partners en partijen.
2021-M0015 (26-04-2021)	Motie: Voor kernenergie geen plaats in Zutphen	GroenLinks	Ingetrokken (31-05-2021) (In behandeling)	Nvt
2021-M0016 (31-05-2021)	Motie: De Zutphense VN-ambassadeurs actief inzetten voor een inclusieve Zutphense samenleving	Burgerbelang, GroenLinks, D66, CDA	Aangenomen (31-05-2021)	Afgehandeld. Inmiddels is er contact tussen ambtenaren en de VN-ambassadeurs. De VN-ambassadeurs en het toegankelijkheidsperspectief staan beter op de radar bij de gemeente en worden meegenomen bij nieuwe projecten en beleid. De VN-ambassadeurs zijn betrokken bij het opstellen van de lokale inclusie agenda.
2021-M0017 (31-05-2021)	Motie: Op weg naar een inclusieve samenleving	D66, PvdA, GroenLinks	Aangenomen (13-07-2021)	In behandeling. Er is een startbijeenkomst geweest voor de lokale inclusie agenda. Bij de uitwerking van de agenda worden ervaringsdeskundigen uit de verschillende doelgroepen betrokken. In de loop van 2022 zal een lokale inclusie agenda aan de nieuwe gemeenteraad worden gepresenteerd.
2021-M0018 (31-05-2021)	Motie: Artikel 1 op alle scholen	GroenLinks, VVD, CDA	Aangenomen (13-07-2021)	Afgehandeld. Brief met gedrukte poster naar alle scholen gestuurd, met verzoek hier aandacht aan te besteden.

2021-M0019 (31-05-2021)	Motie: Actualisering verkeersbeleid gemeente Zutphen	D66, PvdA, Stadspartij, GroenLinks	Aangenomen (31-05-2021)	Afgehandeld. 21 februari is in de raad de afdoening van de motie besproken en tegelijkertijd ook een raadsvoorstel tot het beschikbaar stellen van een voorbereidingskrediet voor de herontwikkeling van de Lange Hofstraat en omvorming van de Paulus Potterstraat tot fietsstraat.
2021-M0020 (02-07-2021)	Motie: Tijdsbestedingsnorm college	Burgerbelang, D66	Verworpen (02-07-2021)	Nvt
2021-M0021 (02-07-2021)	Motie: Duurzaam en integraal herstelplan Corona	D66, ChristenUnie, BewustZW, Kies Lokaal Zutphen Warnsveld	Aangehouden (02-07-2021)	Nvt
2021-M0022 (02-07-2021)	Motie: Windturbineplannen binnen gemeentegrenzen expliciet staken	Burgerbelang, Kies Lokaal Zutphen Warnsveld, CDA	Ingetrokken (02-07-2021)	Nvt
2021-M0023 (02-07-2021)	Motie: Gemeenteraad betrekken bij gemeentelijke rechtszaken	Burgerbelang, Kies Lokaal Zutphen Warnsveld	Aangehouden (02-07-2021)	Nvt
2021-M0024 (02-07-2021)	Motie: Doorbraak voor kinderen in armoede	GroenLinks, PvdA, SP, ChristenUnie	Aangenomen (02-07-2021)	Afgehandeld. Het college heeft de raad op 12-10-2021 via een memo geïnformeerd over de stand van zaken. (Zie lijst Ter inzage liggende stukken d.d. 12-10-2021)

2021-M0025 (02-07-2021)	Motie: Versterken lokale (onderzoeks-)journalistiek	Stadspartij	Ingetrokken (02-07-2021)	Nvt
2021-M0026 (02-07-2021)	Motie: Hoogspanningskabels-aangaan verplichting ontwerpfase	ChristenUnie, CDA, GroenLinks, BewustZW, Stadspartij, Kies Lokaal Zutphen Warnsveld, Burgerbelang, D66	Aangenomen (02-07-2021)	Afgehandeld. Op 13-7-2021 heeft het college aan TenneT opdracht gegeven voor het opstellen van het basisontwerp voor de verkabeling op basis van de voorkeursvarianten uit de haalbaarheidsstudie. (Zie Lijst ter inzage liggende stukkken d.d. 14-7-2021)
2021-M0027 (02-07-2021)	Motie: Huis van de Stad	ChristenUnie, CDA	Verworpen (12-07-2021)	Nvt
2021-M0028 (12-07-2021)	Motie: Versnelling en implementatie No Regret investering Buitensoos Zutphen	PvdA, Stadspartij	Aangenomen (12-07-2021)	Afgehandeld. In het raadsvoorstel overname vastgoed Hanzehof is de inhoud van deze motie meegenomen. Klimaatinstallatie (320k) vanuit de onderhoudsreserve van Hanzehof. Akoestiek vanuit restant Noodscenario Hanzehof.
2021-M0029 (12-07-2021)	Motie: Corona Gedenkplaats	CDA	Aangehouden	Nvt
2021-M0030 (20-09-2021)	Motie: Anti-speculatiebeding voor betaalbare woningen	Burgerbelang	Aangenomen (11-10-2021)	De uitvoering van deze motie is een integraal onderdeel van het procesvoorstel om het alternatieve initiatiefraadsvoorstel betaalbaar wonen uit te voeren.
2021-M0031 (20-09-2021)	Motie: Behoud verloskunde in het Gelre ziekenhuis Zutphen	SP, BewustZW	Aangenomen (20-09-2021)	Afgehandeld. Brief gestuurd aan vm. minister van Volksgezondheid, Hugo de Jonge

2021-M0032 (20-09-2021)	Motie: Geen sloop Baudartiuscollege	D66, Kies Lokaal Zutphen Warnsveld	Aangenomen (20-09-2021)	Afgehandeld. College heeft begin maart 2022 het besluit genomen over het voornemen om het grootste deel van het Baudartiuscollege aan te wijzen als gemeentelijk monument. Na een inzagetermijn van 6 weken waarin belanghebbenden de mogelijkheid wordt geboden een zienswijze in te dienen, neemt het college het definitieve besluit.
2021-M0033 (20-09-2021)	Motie: Broederenkerk blijvend publiek toegankelijk	VVD, BewustZW, PvdA	Aangenomen (08-11-2021)	Afgehandeld. De Broederenkerk wordt verhuurd aan Stichting Graafschap Bibliotheken. Er ligt geen besluit waaruit zou kunnen volgen dat de Broederenkerk niet meer publiek toegankelijk is.
2021-M0034 (11-10-2021)	Motie: Huisvesting Popcollege Zutphen	Burgerbelang, PvdA, Stadspartij, D66, VVD, GroenLinks, CDA, Kies Lokaal Zutphen Warnsveld, ChristenUnie	Aangenomen	Afgehandeld. Het Popcollege heeft inmiddels alternatieve huisvesting gevonden. Aanvraag omgevingsvergunning loopt. Zodra die is afgerond wordt de raad geïnformeerd over de nieuwe huisvestingssituatie en de afspraken die met verhuurder zijn gemaakt.
2021-M0035 (11-10-2021)	Motie: De versterking van de lokale (onderzoeks-)journalistiek	Stadspartij	Aangehouden (14-12-2021)	Nvt
2021-M0036 (08-11-2021)	Motie: Reserve ondergrondse hoogspanningsleidingen	GroenLinks, CDA, ChristenUnie, BewustZW, PvdA	Aangenomen (08-11-2021)	Bij de jaarrekening 2021 wordt voorgesteld een bedrag (maximaal 1,5 miljoen) in een reserve ondergrondse hoogspanningsleidingen te storten (mits er genoeg ruimte in het saldo zit).
2021-M0037 (08-11-2021)	Motie: Terugdringen aantal huishoudens gebukt gaand onder schulden	ChristenUnie, CDA, GroenLinks, D66, Kies Lokaal Zutphen Warnsveld	Aangenomen (08-11-2021)	In behandeling. Motie is inhoudelijk aangepast na toelichting portefeuillehouder. De mogelijkheden worden momenteel in beeld gebracht. Daarna volgt een raadsmemo over de voortgang van deze motie.

2021-M0038 (15-11-2021)	Motie: Tweedeling binnen onze samenleving ivm aankomende kans op 2G	Kies Lokaal Zutphen Warnsveld	Aangenomen (15-11-2021)	Afgehandeld. 2G is niet ingevoerd.
2021-M0039 (15-11-2021)	Motie: Voortgang Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)	VVD	Aangehouden (15-11-2021)	
2021-M0040 (15-11-2021)	Motie: Menstruatie armoede	Stadspartij, CDA, GroenLinks	Aangenomen (14-12-2021)	Afgehandeld. Toezeggingen van ROC (eigen iniatief), Waterkracht (eigen initiatief), Perspectief (menstruatiespullen in buurthuizen en hopwoningen), WGDGO en Voedselbank. Afspraak met Armoedefonds om materialen te verstrekken aan organisaties. Met andere partijen, zoals middelbare scholen en bibliotheek worden nog afspraken gemaakt. De actuele stand van zaken is aangegeven in raadsmemo doorontwikkeling armoedebeleid.
2021-M0041 (13-12-2021)	Motie: Betaalbare wooncarrière in Zutphen	CDA, ChristenUnie, D66, VVD, BewustZW, Burgerbelang, Kies Lokaal Zutphen Warnsveld	Verworpen (13-12-2021)	Nvt
2021-M0042	Motie: Regie op de invoering van de Omgevingswet	GroenLinks, D66, PvdA, VVD, CDA	Aangenomen (14-12-2021)	Afgehandeld. De planning van de besluitvorming is toegezonden aan de raad via de memo voortgang 4e kwartaal 2021. Collegebesluit 25 januari 2022 is aangeboden aan de gemeenteraad.
2021-M0043 (13-12-2021)	Motie: Kan het anders, raad beter in haar rol	D66, ChristenUnie, GroenLinks, Burgerbelang, VVD, CDA, Stadspartij, BewustZW, Kies Lokaal Zutphen Warnsveld, PvdA	Aangenomen (14-12-2021)	In behandeling. Voorstel met nieuwe raad bespreken.
2021-M0044 (13-12-2021)	Motie: Cruijff Court in het Waterkwartier	ChristenUnie, Stadspartij		Behandeld in 2022

2021-M0045 (13-12-2021)	Motie: Verbod op consumentenvuurwerk	GroenLinks, D66		Behandeld in 2022
2021-M0046 (13-12-2021)	Motie: Geen huis-aan-huis reclame	GroenLinks, Stadspartij, D66		Behandeld in 2022
2021-M0047 (14-12-2021)	Motie: IJsselmeeuwen	Burgerbelang, D66, Kies Lokaal Zutphen Warnsveld, GroenLinks, PvdA, CDA, VVD, BewustZW, ChristenUnie	Aangenomen (14-12-2021)	In behandeling, er wordt een gesprek ingepland tussen wethouder, directeur ZSA en IJsselmeeuwen om nogmaals de huidige situatie en mogelijkheden te bespreken.
2020-M0016 (26-06-2020)	Motie Aanvullende kaders programmabegroting 2021 - 2024	D66, Stadspartij en BewusZW	Aangenomen (13-07-2020)	Met inachtneming van de gehouden benchmark door bureau Berenschot wordt de aangenomen motie voor het zomerreces 2022 afgedaan
2018-M0039 (08-10-2018)	Motie Onderzoek bezuiniging loonsom	Groen Links, PvdA, SP, VVD en CDA	Aangenomen (08/10/2018)	Met inachtneming van de gehouden benchmark door bureau Berenschot wordt de aangenomen motie voor het zomerreces 2022 afgedaan

Covid-19 voor- en nadelen

Het jaarrekeningsaldo van de jaarrekening 2021 wordt sterk bepaalt door de Covid-19 pandemie. Hieronder een overzicht van de voor en nadelen veroorzaakt door de Covid-19 pandemie.

programma	product	omschrijving	Voordeel	Nadeel
1	001	Livestreaming raad i.v.m. Covid-19		€ 3.000,00
1	002	Lagere lasten bijeenkomsten en herdenkingen	€ 3.000,00	
1	002	Lagere lasten bijeenkomsten en herdenkingen	€ 24.000,00	
1	003	Covid-19 uitgaven i.v.m. organiseren verkiezingen		€ 40.000,00
1	005	Hogere communicatie uitgaven i.v.m. Covid-19		€ 16.000,00
1	007	Wijkgericht werken, minder activiteiten vanwege Covid-19	€ 41.000,00	
2	140	Project 'veilig uitgaan' niet doorgegaan	€ 20.400,00	
3	723	Minder meldingen geluidshinder	€ 22.500,00	
4	422	Leerlingenvervoer, afrekening 2020 en 2021		€ 55.000,00
4	605	Uitgaven TONK regeling		€ 683.000,00
4	610	Uitvoeringskosten TOZO regeling	€ 220.000,00	
4	710	Subsidies en activiteiten inzet extra jongerenwerk		€ 275.000,00
4	620/630	Extra kosten checken declaraties zorgaanbieders		€ 4.000,00
5	214	Minder parkeerinkomsten		€ 177.000,00
5	222	Minder havengelden		€ 4.800,00
5	310	Verstrekte huurkortingen		€ 30.800,00
5	311	Minder marktgelden		€ 16.000,00
5	562	Geen evenementen i.v.m. Covid-19	€ 36.900,00	
6	920	Lagere opbrengst toeristenbelasting		€ 41.000,00
6	920	Lagere opbrengste precarioheffing voor o.a. terrassen		€ 52.000,00
6	920	Lagere opbrengst leges evenmentenvergunning		€ 12.000,00
6	921	Hogere algemene uitkering als gevolg van Covid-19	€ 3.838.000,00	
6	960	Covid-19 uitgaven facilitair		€ 78.000,00
6	960	Facilitaire kosten zoals drukwerk, koffie/thee en kantine	€ 107.500,00	
6	960	Minder VTO gemeentelijke organisatie	€ 115.000,00	
6	960	Reiskosten medewerkers woon-werk	€ 35.000,00	
6	960	Reiskosten dienstreizen medewerkers	€ 45.000,00	
		Totaal	€ 4.508.300,00	€ 1.487.600,00
		Saldo (positief)	**€ 3.020.700,00**	