Jaarstukken 2024

bakertilly

Gewaarmerkt voor identificatie
doeleinden d.d.: 23-06-2025

Gewaarmerkt voor identificatie
doeleinden d.d.: 23-06-2025

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave 3

Inleiding 6

Inleiding jaarverslag 6

Leeswijzer 7

Jaarrekening in een oogopslag 9

Financieel resultaat 10

Programma's 18

Programma 1: Politiek dichtbij 18

Politiek dichtbij: Ambitie 18

Politiek dichtbij: Doelen en inzet 19

Politiek dichtbij: Wat mag het kosten? 51

Programma 2: Wonen en leefbaarheid 53

Wonen en leefbaarheid: Ambitie 53

Wonen en leefbaarheid: Doelen en inzet 54

Wonen en leefbaarheid: Wat mag het kosten? 160

Programma 3: Werken en leren 165

Werken en leren: Ambitie 165

Werken en leren: Doelen en inzet 166

Werken en leren: Wat mag het kosten? 210

Programma 4: Zorgen en samenleven 212

Zorgen en samenleven: Ambitie 212

Zorgen en samenleven: Doelen en inzet 214

Zorgen en samenleven: Wat mag het kosten? 310

bakertilly

Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Programma 5: Overzicht algemene dekkingsmiddelen 314
Overzicht overhead 316
Aanwending onvoorziene uitgaven....317
Vennootschapsbelasting 317
Paragrafen....318
Lokale heffingen 318
Lokale heffingen: Doelen en inzet 318
Weerstandsvermogen en risicobeheersing 327
Weerstandsvermogen en risicobeheersing: Doelen en inzet 327
Onderhoud kapitaalgoederen 341
Onderhoud kapitaalgoederen: Doelen en inzet 341
Financiering 367
Bedrijfsvoering....374
Bedrijfsvoering: Doelen en inzet....374
Verbonden partijen 393
Grondbeleid 404
Grondbeleid: Doelen en inzet 404
Openbaarheidsparagraaf....414
Openbaarheidsparagraaf: Doelen en inzet....414
Jaarrekening en controleverklaring 417
Financieel resultaat 417
Balans....426
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling....429
Toelichting op de balans....435
Overzicht baten en lasten....466

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Overzicht producten per programma 470
Programma 1 Politiek dichtbij 470
Programma 2 Wonen en leefbaarheid 473
Programma 3 Werken en leren 489
Programma 4 Zorgen en samenleven 496
Programma 5 Algemene dekkingsmiddelen 509
Overige informatie 526
Begrotingsrechtmatigheid programma's 526
Begrotingsrechtmatigheid investeringen/kredieten 528
Wet normering bezoldiging topfunctionarissen (WNT) 529
Verantwoording SISA 532
Aanwending raming onvoorziene uitgaven 565
Overzicht beleidsindicatoren 565
Overzicht taakvelden 570
Structurele ontrekkingen en toevoegingen aan de reserves 575
Incidentele baten en lasten per programma 578
Toelichting reserves en voorzieningen 582
Subsidies 592
Voortgang rekenkameronderzoek 592
Rechtmatigheidsverantwoording 595
Controleverklaring 595
Bijlagen 596
Staat van gewaarborgde geldleningen 596
Staat van openstaande kredieten per 31-12-2024 599
Moties 2024 602

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Sociaal jaarverslag 2024 606
Voorwoord 606
Sociaal beleid 606
Personeel 608
Opleiden en ontwikkelen 610
Ziekteverzuim en vitaliteit 611
ARBO en werkplek 613
Sociale veiligheid 614
Sociale werkvoorziening 615
Kengetallen ambtelijk personeel 615
Bijlagen sociaal jaarverslag 616
Eindnoten 617

Inleiding

Inleiding jaarverslag

Inleiding

Omschrijving (toelichting)

In 2024 hebben we samen stappen gezet in het realiseren van onze ambities uit het coalitieakkoord ‘Natuurlijk betrokken, gelijk vooruit’. In een tijd waarin er in de wereld om ons heen veel gebeurt vinden wij het van cruciaal belang dat we als gemeenschap veerkrachtig blijven en ons richten op het welzijn en de stabiliteit van de inwoners van Zutphen en Warnsveld. In deze jaarstukken vindt u een overzicht van de belangrijkste successen, resultaten en behaalde doelen van het afgelopen jaar.

We hebben gewerkt aan een duurzame, inclusieve en sociale toekomst, waarin alle inwoners van de gemeente Zutphen gelijke kansen hebben om mee te doen. We hebben meer kinderen kunnen helpen met laagdrempelige, preventieve hulp. Ouders en verzorgers van kinderen kunnen voor financiële steun terecht bij het Kindloket. We zijn trots op de goede resultaten die we hebben behaald in de jeugdzorg. Tegelijkertijd worden we geconfronteerd met steeds grotere kostenstijgingen die slechts beperkt worden vergoed door het rijk. Dat baart ons zorgen.

De inwoner staat voor ons centraal. We maken in het project Inwoner in Beeld een omslag van denken in systemen naar wat mensen nodig hebben en werken vanuit gelijkwaardigheid en vertrouwen. We rondden het integraal huisvestingsplan voor onderwijs af en startten met de plannen

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

voor het Kind Expertise Centrum.
In de openbare ruimte zijn er ook volop ontwikkelingen, We zetten mooie stappen in de (sociale) woningbouw en de vergroening van de gemeente. We startten bijvoorbeeld een aantal bouwprojecten zoals de Strawinskystraat, Vliegenstraat en Molenweg. De plannen voor de herinrichting van de Paulus Potterstraat, de Leeuweriklaan en de Van Heeckerenlaan zijn vastgesteld. We kijken uit naar de realisatie in 2025/2026.

We hebben met elkaar gewerkt aan een leefbare, levendige en veilige gemeente. We willen in onze hele gemeente samen met inwoners en organisaties onze wijken en buurten versterken. We hebben een impuls gegeven aan de versterking van de buurthuizen. Voor de inwoners van de wijk de Hoven zijn we blij dat de ontwikkeling van het buurthuis kan doorgaan. Het eerste Zutphense Sport- en Beweeggala, georganiseerd door Actief Zutphen, was een succes. Veel sporters en verenigingen zijn daar in het zonnetje gezet.

De plannen voor de Hanzehof worden concreter nu de gemeenteraad heeft gekozen voor de versterking van de podiumfunctie en vergroting van de publiekscapaciteit. Het ‘verhaal van Zutphen’ weten we steeds beter op de kaart te zetten. De opening van Hanzeaat Bourgonjetoren is daar een mooi voorbeeld van. We werken aan de verbetering van de toegankelijkheid van de stad, zo kan het eerste openbare invalidentoilet in april 2025 in gebruik worden genomen. We versterkten de veiligheidsorganisatie (Boa’s en procesregie) binnen de gemeente. We sloten het jaar in stijl af met een lasershow op het 's-Gravenhof.

We werken actief samen met onze inwoners en partners aan het beter en mooier maken van Zutphen en Warnsveld. Met de nieuwe participatieaanpak en het inwonerberaad betrekken we inwoners en organisaties bij zaken die in onze gemeente spelen. Tijdens het Sprekersplein kunnen inwoners onderwerpen die hen bezig houden delen met de gemeenteraad.

Het werken aan Zutphen en Warnsveld doen we in een uitdagende en onzekere tijd waarbij machtsverhoudingen veranderen. Dit heeft invloed op onze economie, de portemonnee van onze inwoners en de verdeling van schaarse middelen. Ook landelijk zijn er de nodige ontwikkelingen die van ons als gemeente vragen om alert te zijn en eigen keuzes te maken. Bijvoorbeeld als het gaat om asiel, wonen en klimaat. Tegelijkertijd zien we een veerkrachtige en sociale gemeente. Met veel mooie initiatieven in wijken en buurten en aandacht voor elkaar. Met veel energie gaan we door met het werken aan een duurzaam, inclusief en sociaal Zutphen en Warnsveld.

Portefeuilleverdeling

Omschrijving (toelichting)

De actuele portefeuilleverdeling van het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Zutphen vindt u op Portefeuilleverdeling burgemeester en wethouders gemeente Zutphen.

Leeswijzer

Leeswijzer

Omschrijving (toelichting)

Zoals in de Voorjaarsnota 2023 is vastgelegd is er een aantal grote opgaven waar we deze jaren prioriteit aan geven. In de verschillende programma's geven we in de inleiding aan hoe we hoe we hier aan werken en wat we hebben gerealiseerd.

Kansengelijkheid en voldoende werk:

Bestaanszekerheid vergroten (Programma 4)
Preventie voorop (Programma 4)
Inwoner in Beeld (Programma 4)
Aantrekkelijk ondernemen (Programma 3)

Toekomstgerichte gemeente:

Omgevingsvisie (Programma 2)
Rechtvaardige energietransitie (Programma 2)
Woningbouwopgave (Programma 2)
Voorzieningen op peil (Programma 3)

Sterke en inclusieve samenleving:

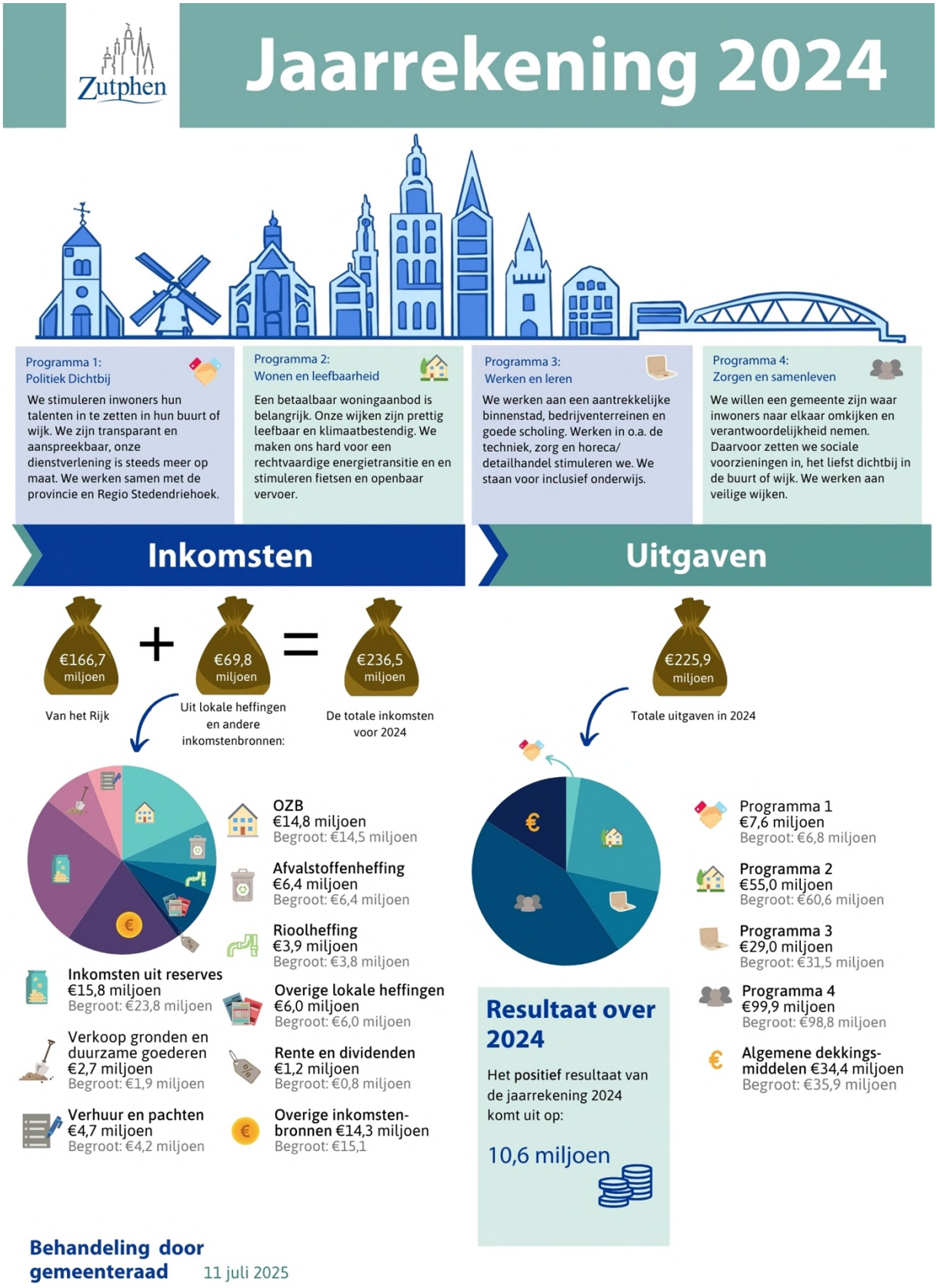
Voortbouwen aan sterke wijken? (Programma 1)
Vertrouwen in de democratie / lokale politiek (Programma 1)
Regionale samenwerking (Programma 1)

Per product geven we een analyse weer van de kwaliteit, tijd en kosten. Deze analyse is gebaseerd op de voorgenomen inzet in de Programmabegroting 2024.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Jaarrekening in een oogopslag

Jaarrekening in 1 oogopslag



Financieel resultaat

De resultaten op het programmaniveau

Omschrijving (toelichting)

De uitvoering van de door de gemeenteraad vastgestelde begroting voor het jaar 2024 is afgesloten met een voordelig resultaat van € 10.640.000 De resultaten op programmaniveau zien er als volgt uit. De mutaties met reserves zijn hierin verwerkt:

Omschrijving (toelichting)

Bedragen x €1.000

Programma		Begroting 2024	Begroting 2024 na wijziging	Rekening 2024	Saldo
PR01.3	**Politiek dichtbij**	**5.795**	**5.845**	**6.478**	**-633**
PR02.3	**Wonen en Leefbaarheid**	**19.164**	**19.280**	**19.763**	**-483**
PR03.3	**Werken en Leren**	**23.553**	**23.691**	**20.784**	**2.906**
PR04.3	**Zorgen en Samenleven**	**68.895**	**69.772**	**65.879**	**3.893**
PR05.3	**Algemene Dekkingsmiddelen**	**-117.406**	**-118.587**	**-123.544**	**4.957**
Totaal		**0**	**0**	**-10.640**	**10.640**

Analyse op hoofdlijnen

Omschrijving (toelichting)

Hieronder treft u een korte analyse op hoofdlijnen aan tussen de begroting na wijziging en het jaarrekeningresultaat. Uiteindelijk is het saldo van de jaarrekening 2024 op € 10.640.000 positief uitgekomen.

Dit positieve resultaat ontstaat door een aantal oorzaken. Per programma worden hieronder de grootste voor- en nadelen toegelicht. Er wordt ingegaan op afwijkingen groter dan € 1.000.000.

Programma 1

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

In verband met een verplichte dotatie in de voorziening ‘waardevast pensioen wethouders’ is er een nadeel van € 1.092.000 gerealiseerd. Elk najaar wordt een doorrekening gemaakt van deze pensioenvoorziening. In 2024 moest er bijgestort worden. Daarnaast is de voorziening opgehoogd met een aantal pensioenen van oud wethouders die nog bekostigd werden via de reguliere begroting. Dit met het oog op de overdracht van de pensioenvoorziening aan het ADP die er de komende jaren aankomt.

Programma 3

In 2024 is de ESF subsidie (Europees Sociaal Fonds) over de periode 2020 – 2022 afgerekend. Dit zorgt voor een incidenteel voordeel van € 1.002.000.

Op de uitvoering van de WSW (Wet Sociale Werkvoorziening) is een voordeel van € 1.680.000 behaald. Dit voordeel is ontstaan door het dalend aantal Wsw-medewerkers waardoor de loonkosten afnemen. Deze uitstroom wordt met name veroorzaakt door pensionering. Door de beëindiging van de WSW is geen nieuwe instroom meer mogelijk.

Programma 4

Op de BUIG (Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzieningen Gemeenten) is een voordeel van € 3.060.000 gerealiseerd. In het najaar van 2024 hebben we de definitieve BUIG beschikking ontvangen die fors hoger was dan begroot.

Op de middelen voor preventie Jeugd is per saldo een voordeel behaald van € 1.395.000 door voordelen op verschillende onderdelen zoals lichte jeugdhulp, jeugdhulp in school en jongerenwerk. Deels omdat deze onderdelen in 2024 zijn opgestart.

Voor Jeugdzorg in natura komen de kosten voor 2024 €1.240.300 hoger uit dan begroot. De basis voor de begroting 2024 was de jaarrekening 2022 plus de toen bekende ontwikkelingen voor 2023 en 2024. Doordat de zorgtarieven harder zijn gestegen dan waar bij de begroting rekening mee was gehouden is hier een overschrijding gerealiseerd.

Een voordeel van € 1.268.000 als gevolg van de opvang van Oekraïners. De bijdrage die het Rijk hiervoor verstrekt is hoger dan benodigd hiervoor. De rijksbijdrage wordt voor de komende jaren verlaagd waardoor de verwachting is dat in 2025 niet meer zo’n voordeel gerealiseerd wordt.

De gepresenteerde tekorten rondom Actief Zutphen hebben wij met de raad besproken tijdens de oordeelsvormende vergadering van 30 september 2024.

Algemene dekkingsmiddelen

Ook in 2024 zorgde de algemene uitkering weer voor een groot positief resultaat. Totaal voordeel was € 3.959.000. De algemene uitkering in de begroting 2024 is medio 2023 berekend op basis van de meicirculaire 2023. In de jaarrekening 2024 is de algemene uitkering opgenomen gebaseerd op de decembercirculaire 2024. Tussen beide genoemde momenten zijn diverse circulaires verschenen die van invloed zijn geweest op de omvang van de algemene uitkering.

Als laatste grote voordeel is het incidentele positieve begrotingsresultaat van € 1.168.000 in de primitieve begroting 2024.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

In onderstaande tabel zijn alle afwijkingen (incidenteel en structureel) op een rij gezet.

Gewaarmerkt voor identificatie
doeleinden d.d.: 23-06-2025

Afwijkingen jaarrekening 2024

Analyse jaarrekeningsaldo

Omschrijving (Bedragen * € 1.000)	Nadelig	Voordelig	Prog.	Product
Dotatie voorziening wethouderspensioenen	1.092		1	001
Raad, Griffie en rekenkamercommissie		101	1	001
Saldo hogere legesinkomsten burgerzaken		114	1	003
Vergroten sociale cohesie		273	1	007
Kapitaallasten wegen en openbare verlichting		156	2	210
Inkomsten uit straatwerkvergoedingen		125	2	210
Areaaluitbreiding beheer en onderhoud Ijsselkade fase 2 en Kanonsdijk		126	2	210
Voordelig saldo parkeervoorzieningen (auto en fiets)		113	2	211
Parkeerinkomsten		313	2	211
Exploitatievergoeding Zutphen sportbedrijf	385		2	310
Verkoop vastgoed		197	2	310
Monumenten en erfgoed, diverse kleinere afwijkingen		231	2	544
Extra afschrijving immateriele activa investeringsbijdrage Hanzehof	588		2	550
Aanplanten bomen en onderhoud groen	197		2	560
Product afval, BTW en overhead resultaat product afval		126	2	721
Bestrijding plaagdieren en uitvoering wet geluidhinder en milieubeheer		118	2	723
Geen opbrengsten uit anterieure overeenkomsten	240		2	810
Realisatie 100 flexwoningen	146		2	821
Lagere inkomsten omgevingsvergunningen	660		2	821
Gebiedsvisie De Mars		88	3	320
Ontvangen ESF middelen		1.002	3	600
Hogere beschikking loonkostensubsidie		772	3	600
Betaalde loonkostensubsidies	731		3	600
Initiele voordelen participatie		151	3	600
Lagere detacheringsopbrengsten WSW medewerkers	104		3	640
Voordeel uitstroombevordering Gelrewerkt WSW		1.680	3	640
Huisvestingskosten brandweerkazerne	165		4	120
Lagere rijksbijdrage sportvrijstelling	188		4	530
Per saldo nadeel Zutphens Sport en Accomodatiebedrijf bij product sport	339		4	530
Voordeel op uitvoeringskosten energietoeslag		147	4	605
Hogere lasten voor bijstandsuitkeringen	772		4	610
Lagere uitkeringslasten IOAW en IOAZ		404	4	610
Per saldo nadeel BBZ (Bijstandsuitkeringen Zelfstandigen) uitkeringen	408		4	610
BUIG uitkering		3.060	4	610
Wmo subsidies en overig, GGD		116	4	624
Wmo subsidies en overig, POK middelen kinderopvangtoeslag		158	4	624
Wmo subsidies en overig, meerdere kleinere voordelen		246	4	624

Analyse jaarrekeningsaldo				
Wmo vervoer, afrekeningen PlusOV en doelgroepenvervoer		272	4	625
Jeugdzorg in natura	1.240		4	630
Jeugd algemeen		152	4	632
PGB jeugd	107		4	633
Preventie jeugd		1.395	4	634
Uitvoeringsmiddelen wet inburgering		198	4	670
Opvang van Oekraïners		1.268	4	670
Hogere dividendopbrengsten		416	5	913
Hogere opbrengsten OZB belasting		234	5	920
Hogere Algemene uitkering		3.959	5	921
Voormalig personeel	572		5	922
Betaalde vennootschapsbelasting over de jaren 2022 t/m 2024	470		5	922
Vrijval voorziening juridische claims		480	5	922
Saldo kostenplaats kapitaallasten		138	5	922
Primitief saldo begroting 2024		1.168	5	922
Nadeel op diverse facilitaire kosten	138		5	960
Kapitaallasten nieuwe stadhuis		312	5	960
Diverse personele kosten zoals medische ondersteuning en opleidingskosten	325		5	960
Per saldo nadeel op automatiseringsuitgaven	202		5	960
Nadeel op de loonsom gemeentebreed	248			
Saldo overige kleinere afwijkingen		148		
Totaal	**9.317**	**19.957**		
Af		-9.317		
Saldo	**Voordelig**	**10.640**		

Verschil prognose tweede bestuursrapportage en uiteindelijk resultaat

Omschrijving (toelichting)

Het voor of nadelig saldo van de diverse onderdelen zijn weergegeven exclusief de loonsom. Het nadeel op de loonsom is in een aparte regel weergegeven.

Bij de tweede bestuursrapportage werd nog van een geprognosticeerd resultaat van € 5.491.000 uitgegaan. Hieronder wordt dit verklaard.

Verschil bestuursrapportage 2024-2 en uiteindelijk resultaat	(Bedragen * €1.000)
Uiteindelijk jaarrekeningresultaat 2024	€ 10.640
Geprognosticeerd jaarrekeningsaldo 2024 bij bestuursrapportage 2024-2	€ 5.491

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Verschil prognose bestuursrapportage 2024-2 en uiteindelijk resultaat	€	5.149

Een verklaring voor het verschil van € 5.149.000 tussen de tweede bestuursrapportage en het jaarrekeningresultaat over 2024 kan worden gevonden in onderstaande afwijkingen ten opzichte van de tweede bestuursrapportage.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Analyse t.o.v. de tweede bestuursrapportage

Analyse t.o.v. tweede bestuursrapportage

Omschrijving (Bedragen * € 1.000)	Nadelig	Voordelig	Prog.	product
Dotatie voorziening wethouderspensioenen	1.092		1	001
Vegroten sociale cohesie		123	1	007
Diverse kleinere afwijingen product 210 wegen		298	2	210
Areaaluitbreiding beheer en onderhoud Ijsselkade fase 2 en Kanonsdijk		126	2	210
Inkomsten uit straatwerkvergoedingen		125	2	210
Voordelig saldo parkeervoorzieningen (auto en fiets)		113	2	211
Parkeerinkomsten		313	2	211
Verkoop vastgoed	285		2	310
Onderhoudsplan gemeentelijk vastgoed		116	2	310
Monumenten en erfgoed, diverse kleinere afwijkingen		86	2	544
Extra afschrijving immateriele activa investeringsbijdrage Hanzehof	588		2	550
Aanplanten bomen en onderhoud groen	197		2	560
Product afval, BTW en overhead resultaat product afval		126	2	721
Bestrijding plaagdieren en uitvoering wet geluidhinder en milieubeheer		118	2	723
Lagere inkomsten omgeingsvergunningen	260		2	821
Gebiedsvisie De Mars		88	3	320
Kinderopvang en lokaalonderwijsbeleid, geen nadeel t.o.v. bestuursrapportage 2-2024		100	3	422
Ontvangen ESF middelen		1.002	3	600
Voordeel uitstroombevordering Gelrewerkt WSW		511	3	640
Huisvestingskosten brandweerkazerne	115		4	120
Lagere rijksbijdrage sportvrijstelling	188		4	530
Per saldo nadeel Zutphens Sport en Accomodatiebedrijf bij product sport	124		4	530
Nadeel op minimabeleid en bijzondere bijstand t.o.v. burap 2	107		4	605
Minder groot voordeel op de uitgaven voor schulpverlening	171		4	608
Minder groot nadeel lasten voor bijstandsuitkeringen		235	4	610
Wmo individuele hulpmiddelen, minder groot nadeel		127	4	623
Wmo subsidies en overig		187	4	624
Wmo subsidies en overig, POK middelen kinderopvangtoeslag		158	4	624
Jeugd algemeen		102	4	632
Preventie jeugd		293	4	634
Uitvoeringsmiddelen inburgeringsmiddelen		198	4	670
Opvang van Oekraïners		1.268	4	670
Hogere opbrengsten OZB		234	5	920
Hoger voordeel algemene uitkering		1.594	5	921
Lager voordeel op de kostenplaats kapitaallasten	242		5	922
Voormalig personeel, lager nadeel		478	5	922
Diverse personele kosten zoals medische ondersteuning en opleidingskosten	145		5	960

Analyse t.o.v. tweede bestuursrapportage		
Minder groot nadeel op loonsom	0	302
Saldo overige afwijkingen		242
Totaal	**3.514**	**8.663**
Af		-3.514
Saldo afwijkingen t.o.v. tweede bestuursrapportage 2024	**voordelig**	**5.149**

Ontwikkeling algemene reserve

Het positieve jaarrekeningresultaat heeft ook tot gevolg dat de algemene reserve stijgt. In onderstaande tabel wordt dit weergegeven.

Bij onderstaande tabel moet nog wel worden opgemerkt dat de raad wordt voorgesteld bij de behandeling van de jaarstukken 2024 een deel van het positieve jaarrekeningresultaat 2024 anders te besteden dan het toe te voegen aan de algemene reserve. Dat betekent dat de algemene reserve een lagere stand dan hieronder weergegeven kan krijgen.

Ontwikkeling algemene reserve (Bedragen * € 1.000)	Jaarrekening 2024
Beginstand algemene reserve	22.695
Toevoegingen aan de algemene reserve in 2024	10.645
Onttrekkingen aan de algemene reserve in 2024	-8.472
Eindstand algemene reserve exclusief resultaat 2024	24.868
Jaarrekeningresultaat 2024	10.640
Eindstand algemene reserve inclusief resultaat 2024	35.508

Incidentele effecten Jaarrekening 2024

Omschrijving (toelichting)

Het gepresenteerde saldo van € 10.640.000 is beïnvloed door incidentele baten en lasten.

Per saldo kent 2024 een incidenteel voordeel van € 3.361.000. In dit incidentele resultaat zitten incidentele voordelen zoals de ontvangen ESF subsidie en de opvang van Oekraïense vluchtelingen.

Rekeninghoudend met dit incidentele voordeel komt het structurele resultaat uit op € 7.279.000 voordelig. In dit structurele resultaat speelt de algemene uitkering een grote rol. In 2024 hebben we, afgezien van het incidentele deel van de algemene uitkering (€ 625.000), € 3.334.000 meer ontvangen. Ook waren er grote voordelen op de BUIG uitkering. Deze voordelen maken onderdeel uit

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

van het structurele resultaat. Zeker de algemene uitkering is een structurele begrotingspost die per jaar grote verschillen in het ontvangen bedrag kan vertonen. Bij het opstellen van de meerjarenbegroting 2026-2029 wordt beoordeeld in hoeverre dit structurele resultaat ook verwerkt wordt in de begroting 2026-2029.

Incidentele effecten jaarrekening 2024	(bedragen *€1.000)
Jaarrekeningresultaat 2024	€ 10.640
Incidentele effecten jaarrekening 2024	€ 3.361
Structurele effecten jaarrekening 2024	€ 7.279

Programma's

Programma 1: Politiek dichtbij

Politiek dichtbij: Ambitie

Lokaal betrokkenen en wijkgericht

Omschrijving (toelichting)

Wij zijn een open en laagdrempelige gemeente, dicht bij alle inwoners. We zijn zichtbaar in stad, dorp en wijken. We staan voor democratische vernieuwing en een betrouwbare overheid.

We maken gebruik van de aanwezige kwaliteiten in de samenleving. We stimuleren dat inwoners, ondernemers, maatschappelijke organisaties en buurten actief oppakken wat zij zelf kunnen. Samen werken wij verder aan een inclusief Zutphen waarin inwoners met elkaar verbonden zijn, naar elkaar omkijken, waarin iedereen van betekenis is. Waar elke wijk een herkenbare identiteit heeft die door de wijkbewoners zelf gekozen is.

We hebben in onze dienstverlening oog voor de menselijke maat. We zorgen ervoor dat zaken zorgvuldig worden opgepakt en dat we transparant en aanspreekbaar zijn. Onze dienstverlening is toegankelijk en begrijpelijk, zodat iedereen eenvoudig zaken met ons kan doen. We sluiten aan bij landelijke standaarden voor (digitale) dienstverlening.

Onze inwoners zien de gemeente Zutphen als een benaderbare, betrouwbare en transparante organisatie met een open blik. Onze communicatie is duidelijk, efficiënt, toegankelijk, inclusief en betrouwbaar.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Over gemeentegrenzen heen

Omschrijving (toelichting)

Wij zetten ons in voor een goede samenwerking met de regio Stedendriehoek, onze buurgemeenten en de provincie Gelderland. Wij zien het belang van samenwerking met andere gemeenten zoals met de middelgrote steden in Gelderland en landelijk (RS4 en M50) en de Achterhoek. Als gemeente staan wij voor meervoudige en maatschappelijke opgaven. Die opgaven gaan over onze gemeentegrens heen, vragen grote investeringen en hebben soms conflicterende belangen. De rol van de regio neemt daardoor aan belang toe. Ook het Rijk verwacht in toenemende mate van regio's, dat zij een rol pakken in complexe maatschappelijke opgaven zoals de Regionale Energietransitie en het woon- en stikstofdossier.

Politiek dichtbij: Doelen en inzet

Inleiding

Omschrijving (toelichting)

Trends en ontwikkelingen

Inwoners krijgen meer invloed op de dingen die in hun gemeenschap gebeuren. Dat vraagt van bestuur en organisatie een verandering in houding en gedrag. Zichtbaar, geïnteresseerd en duidelijk, zijn kenmerken van dat gedrag.

We vinden het belangrijk dat er vertrouwen is in de plaatselijke democratie. De raad en het college hebben een voorbeeldfunctie daarin. We moeten ons hier altijd bewust van zijn en zorgen voor een houding die daarbij past. We moeten duidelijk zijn over waar de raad beslissingen over neemt en wanneer (of waarover) onze inwoners invloed hebben.

Nederland staat voor nationale opgaven die regionaal aangepakt moeten worden. Bijvoorbeeld woningbouw, bereikbaarheid, energie en klimaat, water, de transitie van de landbouw, de stikstofproblematiek en immigratie. Het kabinet geeft hiervoor richting aan en de provincies spreken vervolgens regio's aan om in nauwe samenwerking concrete afspraken te maken over aanpak van deze opgaven. Om de grote opgaven te kunnen realiseren is een goede samenwerking met de provincie, de Regio Stedendriehoek en onze buurgemeenten dus erg belangrijk. Ook de samenwerking met andere gemeenten in de M50 (middelgrote gemeenten) en RS4 (middelgrote gemeenten Gelderland) is van belang om doelen te bereiken.

Integrale opgaves en resultaten

Voortbouwen aan sterke wijken:
We hebben de raad in juni 2024 geïnformeerd over de actuele stand in de wijken via cijfers aangevuld met beelden van professionals in de wijken. We hebben ons georiënteerd op een werkwijze die écht aansluit bij wat er leeft bij inwoners en organisaties in de wijk. We hebben, samen met raadsleden, voorbeelden van andere gemeenten opgehaald. We formuleerden de voor ons belangrijkste kenmerken van sterke wijken en deden een voorzet voor de Zutphense ADDO methodiek (Anders Denken, Anders Doen, anders Organiseren) om de samenwerking in wijken vorm te geven. Uitgangspunt voor ons werken in de wijken is de samenwerking met bewoners én organisaties in die

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

wijken. Op basis van een actuele wijkanalyse selecteren we, samen met partnerorganisaties, de start-wijk waar we beginnen met werken volgens de ADDO methodiek. Dit maakt het mogelijk om de opzet voor de buurtanalyse begin 2025 af te ronden.

Vertrouwen in de Democratie en lokale politiek:
In 2024 is vol ingezet op participatie en dienstverlening en hebben we de samenwerking met Mede in Zutphen verstevigd.

Er is een participatie verordening vastgesteld zodat er nu vaste regels zijn voor de wijze waarop we inwoners betrekken bij initiatieven. Hierin is ook besloten te gaan werken met een participatiedeskundige. In 2024 is participatie al bij vele projecten ingezet. Bijvoorbeeld bij de herinrichtingen van straten, zoals Paulus Potterstraat, bij Schouwbroek Leesten, Leeuweriklaan en Staatsliedenbuurt. Maar ook met advies vragen over visies (landelijk gebied, omgevingsvisie) en over beleid (zowel intern als extern).

Het Sprekersplein is doorontwikkeld. Hiermee kunnen inwoners de raad rechtstreeks toespreken en zo aandacht vragen voor wat hen bezighoudt. Er is een lokaal inwonersberaad energietransitie van start gegaan. Hiermee worden 100 ‘willekeurige’ inwoners in staat gesteld zich uit te spreken over de vraag hoe we samen op een rechtvaardige manier de CO2 footprint in de gemeente Zutphen terugbrengen met 95% in 2050. We hebben een enquête onder inwoners gehouden over wat zij belangrijk vinden aan een nieuwe burgemeester. De uitkomsten hiervan zijn verwerkt in de profielschets van de kroonbenoemde burgemeester.
De herdenkingen hebben in het kader van 80 jaar vrijheid een nieuwe impuls gekregen, waarbij deze worden gerelateerd aan actuele thema’s. Via onderzoeksbureau Moventem is onderzoek gestart naar de beleving hiervan onder inwoners.
In 2024 gold voor het eerst een lokaal vuurwerkverbod. Er is een lichtshow georganiseerd als alternatieve traditie. Dit publieksevenement is goed ontvangen.

Over gemeentegrenzen heen:
In 2024 is één van onze wethouders voorzitter geworden van de M50 gemeenten (het netwerk voor middelgrote gemeenten van Nederland). In dit samenwerkingsverband kunnen we meer bereiken voor onze inwoners doordat we gezamenlijk een krachtiger gesprekspartner vormen richting 'Den Haag'.

In 2024 hebben we de volgende concrete doelen bereikt: De Regio Stedendriehoek is geselecteerd voor nadere uitwerking van een RegioDeal 5e tranche en ontvangt daarmee € 20 miljoen van het Rijk om samen verder te werken aan de brede welvaart in de regio. Er is een convenant opgesteld en er zijn project aanvragen ingediend.
Daarnaast ondersteunt het Rijk de schaalsprong en verstedelijkingsstrategie voor de regio Stedendriehoek. Hierin werkt de regio Stedendriehoek samen met het Rijk, de Provincies en de Waterschappen langjarig samen aan de ontwikkeling van grootschalige, duurzame woningbouw, de uitbreiding van voorzieningen en het creëren van nieuwe werkgelegenheid. Het opstellen van het ontwikkelperspectief zal in de periode 2025 tot 2027 plaatsvinden, waarna besluitvorming volgt.
In 2024 is met de samenwerkende gemeenten, het ministerie van VRO, de provincie Gelderland, corporaties en zorgorganisaties gewerkt aan de actualisatie van de woondeal uit 2023. In deze deal tussen de Gelderse gemeenten, de provincie Gelderland en het ministerie van BZK zijn afspraken gemaakt over nieuw te bouwen woningen in de regio Stedendriehoek in de periode 2022 – 2030, de prijscategorieën en de benodigde randvoorwaarden om de nieuwbouwopgave te kunnen realiseren. De actualisatie gaat onder andere over de aantallen en over de periode, namelijk 2025 t/m 2034.

Doelen

Product 001 Bestuur

- Onze bestuursstijl is gericht op samenwerking. Zowel met onze inwoners en lokale partners als met partners in de netwerken. Wij zijn zichtbaar, makkelijk benaderbaar en kunnen alert reageren op ontwikkelingen.
- Wij zijn actief en werken samen op regionaal, provinciaal en landelijk niveau.
- Wij willen de gemeente Zutphen zodanig positioneren in netwerken en (regionale) samenwerkingen dat dit ten goede komt aan onze ambities en opgaven.
- Wij vergroten en delen onze kennis met partners als VNG, de middelgrote gemeenten in Nederland (M50), de middelgrote Gelderse gemeenten (RS4) en de provincie Gelderland.
- Wij hebben een goede relatie met onze buurgemeenten uit de Regio Stedendriehoek en de Regio Achterhoek. Bij ontwikkelingen over onze gemeentegrenzen heen, met effecten voor onze buurgemeenten, zoeken wij in een vroeg stadium contact.

Inzet

In de visie op dienstverlening is onze zichtbaarheid een belangrijk onderdeel. Om te weten hoe inwoners dit ervaren, gaan wij dit onderzoeken. De uitkomsten nemen wij mee in het uitvoeringsplan voor de visie op dienstverlening.

We hebben onderzoek gedaan onder het inwoners- en ondernemerspanel. De resultaten van de onderzoeken hebben we verwerkt in de visie op gemeentelijke dienstverlening.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

We willen meer ondernemers vertegenwoordigd zien in het ondernemerspanel om een nog beter beeld te krijgen. In 2025 komt er een wervingsactie.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

In 2024 organiseert de raad een festival van de toekomst 2050. Dit festival bereiden we in 2023 voor in overleg met de gemeenteraad. De uitkomsten van dit festival nemen we -indien relevant- mee in het verdere proces van de omgevingsvisie.

Het toekomstfestival is voor onbepaalde tijd uitgesteld. (raadsmemo zaaknr 609072)
Waar het de toekomst van de gemeente Zutphen aangaat, werken we met de Omgevingsvisie. Door het toekomstfestival op te schorten bieden we de kroonbenoemde burgemeester de mogelijkheid om in 2025 het voortouw te nemen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het toekomstfestival is voor onbepaalde tijd uitgesteld. (raadsmemo zaaknr 609072).

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Het toekomstfestival is voor onbepaalde tijd uitgesteld. (raadsmemo zaaknr 609072).

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Het toekomstfestival is voor onbepaalde tijd uitgesteld. (raadsmemo zaaknr 609072).

Ten aanzien van voorstellen en initiatieven en inwoners, ondernemers en instellingen geldt een benadering van 'ja mits'.

De benadering "ja, mits" heeft met name invulling gekregen met de implementatie van de Omgevingswet.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Dit gedachtengoed ontwikkelen we verder, bijvoorbeeld door het werken volgens de nieuwe Omgevingswet. We moeten nog groeien in dit proces. Met de intaketafel zetten we hier wel een eerste stap in.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Wij pakken een proactieve rol op in het onderhouden van de verschillende netwerken. Daar waar we samen kunnen optrekken met deze partijen, bijvoorbeeld om in aanmerking te komen voor fondsen van het Rijk, zoeken we actief naar verbindingen.

Een goede samenwerking binnen Oost-Nederland, zoals met de provincie, de Regio Stedendriehoek, de Achterhoek en onze buurgemeenten is belangrijk om de grote opgaven rondom woningbouw, bereikbaarheid, energie en klimaat te realiseren. Ook de samenwerking binnen de VNG, de middelgrote gemeenten in Nederland (M50) en de middelgrote Gelderse gemeenten (RS4) en de Achterhoek zijn van belang om doelen te bereiken en we verstevigen daarmee onze positie. Wij hebben actief geparticipeerd in de verschillende netwerken en samenwerkingsverbanden. Daarmee hebben wij onze positie en gezamenlijke lobbykracht verstevigd.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De samenwerking binnen de verschillende netwerken is conform de gestelde verwachting bij de begroting verlopen. De wethouder is voorzitter geworden van het samenwerkingsverband M50 en de burgemeester is lid geworden van het DB VNOG en DB GGD.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Planning op schema.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

In de Regio Stedendriehoek werken wij aan de Uitvoeringsagenda 2023-2030.

De agenda bestaat uit 3 programma's. In Programma Slimme, groene verstedelijking staan opgaven als wonen (inclusief uitvoering Woondeal), bereikbaarheid, energietransitie en voorzieningen. Het programma Vitaal landelijk gebied gaat over opgaven als klimaatadaptatie, stikstof en landbouwtransitie. Het programma Regionale economie van de toekomst gaat over het blijvend versterken van een goed vestigingsklimaat en grote opgaven zoals personeelstekorten en digitalisering.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Het jaarverslag van de Regio Stedendriehoek wordt jaarlijks ter kennisname aangeboden aan uw raad.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Binnen het kader van deze uitvoeringsagenda werken wij in de regio en de provincie samen aan concrete opgaven/projecten die voor de gemeente Zutphen belangrijk zijn, zoals:

In 2024 hebben we een afspraak met Rijk, provincies, waterschappen en regio gemaakt voor het gezamenlijk opstellen van een verstedelijkingsstrategie voor de regio.

We hebben gewerkt aan de uitvoering van de Woondeal Stedendriehoek (2022-2030). Deze deal bestond uit een bouwopgave van totaal 2.340 woningen (bruto). Daarvan zijn van 2022 tot en met 2024: 709 woningen(bruto) gerealiseerd. De restantopgave is 1.631 woningen.
In regionaal verband is gewerkt aan een actualisatie van de woondeal voor de periode 2025 tot en met 2034. Deze bestaat uit een uitbreiding van de huidige woondeal met:

a. Geactualiseerde afspraken over woningbouwaantallen, betaalbaarheid en randvoorwaarden.
b. Het afsprakenkader Ouderenhuisvesting

De actualisatie van de woondeal, met de nieuwe bouwopgave, wordt begin 2025 aan de colleges ter besluitvorming voorgelegd. In april 2025 staat de bekrachtiging tussen het Rijk en de provincie en de regio gepland.

De regionale visie op beschermd wonen en maatschappelijke opvang is volgens planning geactualiseerd. Deze visie is in het voorjaar door de gemeenteraad vastgesteld. In het najaar is onze lokale uitvoeringsagenda door het college vastgesteld.

Het uitvoeren van het regionale plan van aanpak Huisvesting arbeidsmigranten is opgeschort vanwege prioritering op de woondeal. In 2024 hebben we met de regio, waterschap en provincie gewerkt aan de uitvoering van de Regionale Energie Strategie (RES 1.0) en de voorbereiding van de herijking van de strategie. Deze moet in 2025 vastgesteld moet worden door alle betrokken volksvertegenwoordigers.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

In 2024 is uitvoering gegeven aan de regionale Mobiliteitsagenda 2023-2027. Zo is een regionale fietsvisie opgesteld en zijn samen de mogelijkheden van publieke mobiliteit verkend. Ook reageren we als regio op landelijke ontwikkelingen en onderzoeken, als het gaat om de dienstregeling op het spoor en mogelijke optimalisaties en het goederenvervoer. In november heeft de regio de opgaven toegelicht bij een bereikbaarheidsontbijt bij de Tweede Kamer. In 2024 is een regionale lobbyist gestart, waardoor de lobby steeds beter georganiseerd wordt.

Met de gemeenten in de Regiostedendriehoek zijn op hoofdlijnen afspraken gemaakt over het nieuwe Regionaal Programma Werklocaties. In 2025 vindt de besluitvorming plaats..

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De regionale samenwerking is verlopen conform de gestelde verwachting bij de begroting.

Wij ontvangen het jaarverslag van de Regio Stedendriehoek in april 2025 en dit verslag wordt ter kennisname aangeboden aan de gemeenteraad.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

..

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We voeren de Regio Deal 'Sterker in 3 D' uit.

In februari 2024 werd bekend dat de Regio Stedendriehoek € 20 miljoen van het Rijk ontvangt om via een Regio Deal, samen verder te werken aan de brede welvaart in de regio. In november 2024 is het convenant van de deal 'Sterker in 3 D' ondertekend door de minister van Volkshuisvesting en

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Ruimtelijke ordening. Op basis van dit convenant zijn 24 regionale projectaanvragen ingediend bij de regio, met een totaal gevraagd bedrag van ongeveer € 27 miljoen. Wij hebben samen met regionale partijen ook een aantal aanvragen ingediend. In 2025 wordt bekend welke projectaanvragen zijn geselecteerd. De uitvoering van de deal heeft een looptijd van 4 jaar.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het binnenhalen van de Regio Deal voor onze regio betekent dat het Rijk wil investeren in onze regio en dat is een mooi resultaat van 2024. De uitwerking van de deal, samen met partners uit het bedrijfsleven en onderwijs is naar tevredenheid verlopen.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Planning op schema.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

In het bestuur van de Regio Stedendriehoek zijn wij verantwoordelijk voor de regionale portefeuille Slimme, groene verstedelijking en vervullen wij de rol van vice-voorzitter.

In het Algemeen Bestuur van de Regio Stedendriehoek waren wij verantwoordelijk voor de regionale portefeuille Slimme, groen verstedelijking en vervulden wij de rol van vice-voorzitter.

In 2024 waren wij bestuurlijk verantwoordelijk voor de wijziging van de Regeling Regio Stedendriehoek (vastgesteld juli 2024) en het verbeteren van de samenwerking met de gemeenteraden. Een van de resultaten is de oprichting van de raadsadviescommissie waarin 2 raadsleden van Zutphen zitting hebben.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het jaarverslag van de Regio Stedendriehoek wordt jaarlijks ter kennisname aangeboden aan de gemeenteraad.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Onze jaarlijkse bijdrage aan de gemeenschappelijke regeling bestaat uit een inwonerbijdrage die gebaseerd op de regionale begroting. In de loop van 2024 hebben wij met rijk, provincies, waterschappen en regio afspraken gemaakt voor het gezamenlijk opstellen van een verstedelijkingsstrategie voor de regio. Dit ging gepaard met extra uitvoeringskosten. De bijdrage van Zutphen was niet begroot en heeft geleid tot een overschrijding van € 24.000,-.

Wij hebben een actieve rol in het netwerk van middelgrote gemeenten in Nederland (M50) door onze rol als vice-voorzitter in het Dagelijks Bestuur.

Met het netwerk slagen we erin om bij de VNG en het Rijk de belangen van de middelgrote gemeenten in Nederland met 7 miljoen inwoners op de agenda te krijgen. Dat geldt onder meer voor de financiële positie van middelgrote gemeenten en de bezuinigingen die dreigen. Ook het probleem van de kwetsbare wijken in middelgrote gemeenten en het pleidooi voor de komst van een nationaal programma is flink kracht bijgezet. Het afgelopen jaar heeft de M50 ook weer een grote sprong gemaakt als het gaat om naamsbekendheid, professionaliteit en ambitie.

Kwaliteit (indicator)



bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Kwaliteit (toelichting)

In 2024 hebben wij het voorzitterschap van dit netwerk op ons genomen. Door de positie die onze wethouder heeft als voorzitter van de M50 vergroten we als Zutphen ons netwerk richting overheden en maatschappelijke organisaties.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Planning op schema.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Met Doetinchem, Harderwijk en Tiel (RS4) werken we samen met de provincie aan onderwerpen in onze gemeenten: aantrekkelijke toekomstbestendige binnensteden, vernieuwende culturele voorzieningen, en erfgoed als visitekaartje.

In 2024 is er een bestuurlijke bijeenkomst geweest. Daarnaast is een korte en frequente lijn tussen de gemeentesecretarissen en ambtelijk waarbij de vier gemeenten elkaar weten te vinden op onderwerpen als binnenstad, erfgoed en culturele voorzieningen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De samenwerking is conform de gestelde verwachting bij de begroting verlopen.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Planning op schema.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

In de zorgregio Midden IJssel/Oost Veluwe maken we onder andere afspraken over gezamenlijke inkoop van jeugd- en Wmo-voorzieningen.

Met de regiogemeenten hebben wij samengewerkt aan de uitvoering van de Regiovisie Beschermd Wonen en aan projecten uit het Integraal Zorg Akkoord (IZA) en Gezond Actief Leven Akkoord (GALA). (zie programma 4).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Eind 2024 zijn de Verenigde Nederlandse Gemeenten uit het Zorgakkoord GALA en IZA gestapt omdat zij van het Rijk onvoldoende middelen ontvangen om dit goed te kunnen uitvoeren.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Andere voorbeelden van samenwerkingsverbanden zijn bijvoorbeeld de Veiligheidsregio , Tribuut, Omgevingsdienst (ODA), Veilig thuis, de GGD en de Arbeidsmarktregio.

In 2024 is de burgemeester, na jaren van afwezigheid, weer toegetreden tot het DB van de VNOG en DB van de GGD. Daarmee kunnen we beter meesturen aan de ontwikkeling van veiligheid en gezondheid. Bij de inhoudelijke programma's beschrijven wij de resultaten van deze samenwerkingsverbanden.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De resultaten worden afzonderlijk vermeld in de desbetreffende programma's.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Doelen

Product 003 Burgerzaken

- Onze (interne en externe) dienstverlening is helder en sluit aan op de vraag van inwoners en ondernemers.
- Producten en diensten zijn toegankelijk, met duidelijke stappen, korte doorlooptijden en heldere antwoorden.
- De verkiezingen verlopen goed en zorgvuldig.

Inzet

Er komt een bruikbare uitvoeringsagenda van de visie op dienstverlening waarin we prioriteiten aangeven.

In 2024 heeft de gemeenteraad een visie op gemeentelijke dienstverlening vastgesteld met aanbevelingen voor een uitvoeringsagenda. Er is een start gemaakt met de opzet van de uitvoeringsagenda.

Kwaliteit (indicator)

Kwaliteit (toelichting)

We geven de aanbevelingen uit de vastgestelde visie een plek in de uitvoeringsagenda.

Tijd (indicator)

Tijd (toelichting)

De visie is later vastgesteld vanwege een volle raadsagenda. De verwachting is dat we in Q2 2025 de uitvoeringsagenda vaststellen.

Geld (indicator)

Geld (toelichting)

Wij blijven werken ‘op afspraak’.

De inwoner moet een afspraak maken zodat hij of zij op tijd geholpen kan worden voor de aanvraag van een product.

Kwaliteit (indicator)

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Kwaliteit (toelichting)

Burgerzaken heeft daardoor goed inzicht in het aantal afspraken en in de soort afspraak. Op deze manier weten we welke specialist we moeten inzetten. Daarnaast kunnen we in het systeem snel schakelen als agenda's vol dreigen te lopen door extra agenda's open te zetten zodat mensen niet te lang hoeven te wachten om een afspraak te maken.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Onze dienstverlening is vrijwel geheel gedigitaliseerd daar waar het kan en daar waar nodig passen we maatwerk toe.

In 2024 zijn we gestart met het project Transparant Zutphen. Onderdeel is de digitalisering van de dienstverlening.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Ook aanvragen via andere kanalen blijven mogelijk. Inwoners die niet digitaal vaardig zijn, krijgen hulp.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Wij bieden hulp en uitleg bij (digitale) aanvragen in het gemeentehuis.

Inwoners die niet geheel zelfstandig een digitale aanvraag kunnen indienen, krijgen de hulp die ze nodig hebben in het stadhuis.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Burgerzaken en het KlantContactCentrum (KCC) helpen de inwoners als zij vastlopen met de digitale aanvraag. Dit kan bijvoorbeeld zijn met het bieden van hulp bij het aanmelden voor het parkeren, wisselen van kentekens of voor het maken van een afspraak.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Wij organiseren in juni 2024 de verkiezingen voor het Europese Parlement. Die organisatie wordt steeds complexer, zowel op het gemeentehuis als op de stembureaus.

Er is een aantal oorzaken zoals veranderende wetgeving, de toename van het aantal stembureaus en de verzwaring van het controle-proces op de stembureaus. Daarom hebben we in 2024 de organisatie

en de randvoorwaarden verbeterd. We hebben hiervoor de ervaringen van de verkiezingen van november 2023 benut.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De verkiezingen voor het Europese parlement zijn goed verlopen. Het werken met een vast projectteam waarbij diverse teams zijn betrokken beviel goed en wordt voortgezet .

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Doelen

Product 005 Communicatie

- Ons doel is een zo goed mogelijke verbinding met onze samenleving: we zien en horen wat er in stad en dorp gebeurt.
- Onze communicatie is helder, inclusief, efficiënt en betrouwbaar.
- Ons taalgebruik is begrijpelijk: in al onze communicatie(middelen) gebruiken we duidelijke taal.
- Wij zetten onze goede relatie met de media in om onze inwoners optimaal te informeren.
- Onze interne communicatie ondersteunt een goede verbinding tussen collega's, bestuur en directie.
- We organiseren onze crisiscommunicatie effectief.

Inzet

Bij crisiscommunicatie geven we proactief adviezen gebaseerd op onze kennis van wat er speelt in de samenleving.

Vanuit Zutphen zijn 4 communicatieadviseurs beschikbaar bij crisiscommunicatie. (Zij worden ingezet bij crisissituaties (piket) en hebben trainingen gevolgd).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Conform de normale dienstverlening.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Door interne schrijftrainingen en communicatie advies zijn de gemeentelijke teksten zoveel mogelijk op B1 niveau, dus goed leesbaar voor iedereen.

Er is een interne schrijftraining georganiseerd. We adviseren ambtenaren hoe zij brieven en mails eenvoudiger kunnen schrijven (op B1 niveau). Teksten van de website Zutphen.nl zijn, conform afspraken, zoveel mogelijk op B1 niveau geschreven. Dit proces vraagt continue aandacht.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In zowel onze brieven als mails naar inwoners merken we dat er nog op veel plekken verbeteringen nodig is. Er zullen meer trainingen georganiseerd worden, maar ook de brieven zullen onderling beter gecontroleerd moeten worden.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Met meerdere interne schrijftrainingen en communicatieadvies voor ons personeel zijn de gemeentelijke teksten zoveel mogelijk op B1 niveau, dus begrijpelijk voor iedereen.

Er is een interne schrijftraining georganiseerd. We hebben ambtenaren geadviseerd hoe zij brieven en mails eenvoudiger kunnen schrijven (op B1 niveau). Teksten van de website Zutphen.nl zijn, conform afspraken, zoveel mogelijk op B1 niveau geschreven. Dit proces vraagt continue aandacht.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

We hebben dit jaar één interne schrijftraining kunnen verzorgen. We moeten en willen hier meer actie op gaan inzetten.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We zetten onze communicatiekanalen (doel)gericht in. Een paar voorbeelden: We hebben een rol in uitleggen/uitvoering van beleid, dat doen we via onze website, social media en onze mediacontacten.

Gedurende het jaar communiceerden we via onze kanalen over ons beleid. Dit ging van armoederegelingen tot kerstbomen verzamelen en van bouwprojecten tot isolatieacties. We maakten gebruik van de website, social media, de lokale kranten. Voor onze rol als werkgever zetten we interne communicatie en arbeidsmarktcommunicatie in, via sites als LinkedIn, Facebook en Zutphen.nl

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Gedurende het jaar communiceerden we via onze kanalen over ons beleid. Dit ging van armoederegelingen tot kerstbomen verzamelen en van bouwprojecten tot isolatieacties.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Wij communiceren ook over opvattingen die binnen onze gemeente leven.

Opvattingen die gaan over maatschappelijke thema’s zoals inclusie en discriminatie alsook herdenking, normen en waarden, vrijheid en veiligheid en gemeentelijke activiteiten, dragen wij actief uit.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Acties via onze kanalen over onder andere Orange the World, Regenboogpad, Dry January, Week van de Pleegzorg, herdenkingen .

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Wij maken afspraken met de lokale Zutphense media over uitingen. Wij denken daarbij aan de gemeentepagina, maar ook aan een wekelijkse pagina voor de gemeenteraad, eventuele column en verslaglegging van belangrijke gebeurtenissen in de gemeente.

De wekelijkse gemeentepagina is uitgebreid met informatie uit de gemeenteraad. De opmaak van de pagina is duidelijker en het aantal abonnees van de digitale gemeentepagina (nieuwsbrief) groeit gestaag.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Dit verloopt volgens planning.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Wij ondersteunen participatietrajecten waarbij de gemeente samenwerkt met de samenleving aan projecten en ontwikkelingen. Hierbij hanteren wij maatwerk, passend bij het vraagstuk, bij de inwoners en bij de vooraf duidelijk gemaakte spelregels.

Er zijn veel projecten in 2024 geweest waar participatie is ingezet. Denk aan herinrichtingen van straten, zoals Paulus Potterstraat, Schouwbroek Leesten, Leeuweriklaan en Staatsliedenbuurt. Maar ook advies over visies (landelijk gebied, omgevingsvisie) en beleid (zowel intern als extern). We zijn gestart met het inwonersberaad energietransitie.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Dit sluit nog niet helemaal aan bij de beoogde werkwijze; hiervoor is voor 2025 budget vrijgemaakt. We willen meer duidelijkheid aan de inwoners bieden waar een participatietraject wel en niet over gaat en voor de gemeenteraad hoe participatie past binnen de kaderstellende rol van de raad.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)

Geld (toelichting)

Wij versterken de communicatie van de gemeenteraad als bestuursorgaan.

In 2024 hebben we een grote stap gezet met de communicatie vanuit de gemeenteraad. Verschillende projecten zijn gestart of zijn gereed om te starten in 2025. Zo is er onder meer gewerkt aan structurele zichtbaarheid online en in het Contact, is de ontwikkeling van een nieuwe publieksvriendelijke website gestart, heeft de gemeenteraad een prominente rol gespeeld bij het betrekken van de inwoners bij de burgemeestersbenoeming in 2025, zijn er afspraken gemaakt met verschillende scholen voor jongerenprojecten die gestart zijn in 2024 of gepland zijn voor 2025, is er weer een succesvolle cursus politiek actief georganiseerd en zijn de voorbereidingen gereed gemaakt om in 2025 te starten met het programma 'Gast van de raad'.

Kwaliteit (indicator)

Kwaliteit (toelichting)

Er zijn grote stappen gezet richting de doelen van de extra inzet op raadscommunicatie.

Tijd (indicator)

Tijd (toelichting)

Geld (indicator)

Geld (toelichting)

Doelen

Product 007 Anders samenwerken (Wijkgericht werken)

- We willen een Zutphense samenleving met een sterke sociale basis in vitale wijken en buurten. Een bijpassende ontmoetingsplek of buurthuis kan hier deel van uitmaken.

- We willen door laagdrempelige nabijheid van onszelf en alle partners, ervoor zorgen dat onze inwoners in de wijken de juiste zorg/hulp/steun krijgen. We willen dat inwoners hierdoor het gevoel krijgen dat de overheid er voor hen is. Dit draagt bij aan het vertrouwen in de lokale democratie.
- We willen dat inwoners gemakkelijk buurtinitiatieven kunnen starten en een bijdrage kunnen krijgen via het Zutphenfonds.

Inzet

We vertalen de visie op sterke wijken naar de gewenste projecten, voorzieningen en activiteiten en faciliteren die zo nodig.

We zijn met raadsleden, coalitie en partnerorganisaties op werkbezoek geweest om concreet aan de slag te gaan met de aanpak sterke wijken. We formuleerden de voor ons belangrijkste kenmerken van sterke wijken en deden een voorzet voor de Zutphense ADDO methodiek (Anders Denken, Anders Doen, anders Organiseren) om de samenwerking in wijken vorm te geven. Dit hebben we besproken met de raad. Uitgangspunt voor ons werken in de wijken is de samenwerking met bewoners én organisaties in die wijken. Bovendien zijn we door gegaan met vele lopende projecten in de wijken.

Kwaliteit (indicator)

Kwaliteit (toelichting)

Verdere afstemming met de partners is nodig om gezamenlijk tot actie over te kunnen gaan. Dit is in volle gang, waarbij we in de tussentijd niet stilstaan. Zo zijn we in gesprek met partners (bijvoorbeeld Perspectief) over onze lange termijn afspraken om de dienstverlening te bestendigen in de wijk. Hierbij willen we met onze partners werken vanuit een gelijkwaardig partnerschap.

Tijd (indicator)

Tijd (toelichting)

In 2025 starten we met de ADDO aanpak in de Zutphense wijken en Warnsveld.

Geld (indicator)

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Geld (toelichting)

Zowel in- als extern bieden we procesbegeleiding bij projecten en vraagstukken over leefbaarheid

Voorbeelden hiervan zijn:
- In het Waterkwartier hebben we samen met partners en groepen bewoners gesprekken gevoerd over onveilige situaties en overlast. We hebben samen acties uitgezet om de situatie te verbeteren.
- Gekoppeld aan plannen voor dijkverbetering, werkten we met het waterschap, bewoners en andere stakeholders aan scenario's om de verkeerssituatie op de weg Bronsbergen te verbeteren.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We maken in 2025 de plannen om wijkgericht werken organisatie-breed door te ontwikkelen, in denken en doen.

Organisatiebrede doorontwikkeling van wijkgericht werken maakt onderdeel uit van het programma Sterke Wijken. Wijkregie vervult uitvoerend een schakelfunctie tussen operationeel, tactisch en strategisch niveau.

Kwaliteit (indicator)

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025



Kwaliteit (toelichting)

Het vraagt de nodige investering (en dus tijd) in kennis, rolopvattingen en vaardigheden om de omschakeling te maken. Dit blijft een constant punt van aandacht bij zowel bestuur als directie.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Integraal werken vraagt veel aandacht omdat we nu nog anders georganiseerd zijn.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We evalueren het Zutphenfonds en kijken wat er nodig is om aan te sluiten bij onze (aangepaste) doelstellingen om buurtinitiatieven te ondersteunen.

We voeren het Zutphenfonds uit door middel van subsidieafspraken met Mede in Zutphen. Mede in Zutphen heeft in 2024 ongeveer 25 maatschappelijke initiatieven ondersteund die tot uitvoering zijn gekomen. Daarnaast zijn een aantal projecten ondersteund in de startfase, deze initiatieven lopen door in 2025.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Er zijn ongeveer 25 initiatieven tot uitvoering gekomen.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We leggen verbinding tussen fysieke en sociale ontwikkelingen in de wijken, zoals rond de energietransitie, bij herinrichting en ontwikkeling woningbouw

In de Componistenbuurt hebben we bewoners en organisaties met elkaar in contact gebracht zodat het warmtenet ook meerwaarde krijgt op het gebied van sociale samenhang, veiligheid en leefbaarheid.

Bij de plannen voor flexwoningen hebben we rekening gehouden met de inzet van sociaal beheer, verbinding met de omgeving en ruimte voor ontmoeting.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

We streven naar verbetering, bijvoorbeeld door meer aan te haken bij initiatieven van inwoners.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Aan de omgevingstafel adviseren we initiatieven over de afstemming met de omgeving

Een voorbeeld hiervan is dat we het initiatief Buurthuis de Hoven beoordelen in zijn context en geschiedenis. En we adviseren aan een initiatiefnemer voor padelbanen (locatie Welgelegen) om de hele omgeving te betrekken waar men mogelijk overlast ervaart.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

We benutten onze kennis van de wijken om tijdig in te spelen op mogelijke aandachtspunten

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We werken in de doorontwikkeling van de organisatie aan de integrale interne samenwerking door verbindingen te leggen tussen programma's (zoals energietransitie, Omgevingsvisie, inwoner in beeld), strategische visies en uitvoeringstaken.

Zo werken we via een inwonersberaad aan de energietransitie. Ook hebben we verzoek van inwoners uit het buitengebied van Leesten en ondernemers op de Revelhorst een energiescan laten uitvoeren op bedrijventerrein de Revelhorst. We hebben gekeken hoe we de energievoorziening kunnen verduurzamen en gekeken naar mogelijke oplossingen voor netcongestie.
Samen met de werkgroep Energie(k) Noordveen en Zutphen Energie, bereiden we bewoners voor op een gasloze toekomst. We ondersteunen inwoners om tot actie over te gaan, waarbij veel aandacht is voor de sociale context waarin mensen leven. De rolverdeling in de driehoek projectleider/ vakambtenaar - communicatieadviseur en wijkregisseur pakt hier goed uit.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De opgave wordt vanuit sociale en fysieke context benaderd

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Doelen

Product 007 Anders samenwerken (Overheids- en inwonerparticipatie)

- We hebben hetzelfde beeld van overheids- en inwonersparticipatie, zowel bestuurders, raadsleden, ambtenaren als inwoners.
- We kennen de instrumenten om beter samen te werken als inwoners en overheid.
- We weten wat van ons als overheid wordt gevraagd in de samenwerking met inwoners (werkwijze, houding en gedrag).

Inzet

Wij zetten onze participatie proactief in en wij willen ons uitnodigingenbeleid beter richten en uitvoeren.

Het doel is dat wij vooraf communiceren binnen welke kaders participatie kan plaatsvinden, zodat tijdig helder is waarover wel en waarover geen inspraak plaatsvindt. Daarmee wordt de verwachting die inwoners en de gemeente mogen hebben ten aanzien van participatie helder aan de voorkant en kan zij achteraf getoetst worden. De gemeente is daarbij duidelijk dat 'nee' ook een antwoord kan zijn als de publieke belangen uitdrukkelijk zwaarwegender worden geacht dan de individuele belangen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De participatie verordening is ons kader voor alle participatie met inwoners.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Wij maken een beleidskader Participatie dat gebaseerd is op het kader Anders Samenwerken.

In maart heeft de gemeenteraad de Participatieverordening met het beleidskader (samenwerken aan een sterk Zutphen) goedgekeurd.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

We zijn aan de slag met de uitvoering van de vastgestelde verordening.

Tijd (indicator)

Tijd (toelichting)

Geld (indicator)

Geld (toelichting)

Wij stellen een Participatieverordening op.

In maart 2024 heeft de gemeenteraad een Participatieverordening vastgesteld.

Kwaliteit (indicator)

Kwaliteit (toelichting)

Met het vaststellen van de verordening is ook besloten een participatiedeskundige aan te stellen voor 2025.

Tijd (indicator)

Tijd (toelichting)

Geld (indicator)

Geld (toelichting)

Wij maken een uitvoeringsprogramma Participatie inclusief een instrumentenwaaier.

In het beleidsplan hebben we beschreven dat we langs vier lijnen in 2024 inzetten op participatie: Meer mensen doen mee; Participatie op maat; Vertrouwen, lef en samen leren; Bestuurlijke vernieuwing. Om dit goed te borgen is een participatieverordening nodig (deze is vastgesteld) en een uitvoeringsprogramma. Het budget voor het opstellen van het uitvoeringsprogramma is in 2025 beschikbaar.

Eén van de onderdelen van het programma is de samenspraakwijzer, deze is gereed. Ook het Inwonersberaad wordt voorbereid. De website van de gemeente Zutphen (wijk en dorp) is inmiddels aangepast en er is veel informatie beschikbaar over participatie.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Budget voor het uitvoeringsprogramma Participatie is vrijgemaakt voor 2025.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Budget voor het uitvoeringsprogramma Participatie is vrijgemaakt voor 2025.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Wij passen het kader, de verordening en het uitvoeringsprogramma toe, door onder andere werkafspraken te maken over werkwijze, houding en gedrag, van elkaar te leren en van goede voorbeelden elders.

Het kader en de verordening zijn de leidraad voor ons handelen. Met de voor 2025 beschikbare extra middelen kunnen we de verschillende participatieprocessen beter faciliteren en ondersteunen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Er is gedurende 2024 veel ingezet gepleegd op participatie. Het budget dat voor 2025 beschikbaar biedt kansen om de processen beter te ondersteunen en te vernieuwen, evenals de deskundigheidsbevordering.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Budget voor uitvoering van de Participatieverordening en beleidskader is vrijgemaakt voor 2025.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Politiek dichtbij: Wat mag het kosten?

Financiën Politiek Dichtbij

Bedragen x €1.000

Exploitatie		Rekening 2023	Raming primitief 2024	Raming na wijziging 2024	Rekening 2024	Saldo
Lasten						
P001.3	**Bestuur**	**3.063**	**3.459**	**3.609**	**4.569**	**-960**
P003.3	**Burgerzaken**	**1.530**	**2.008**	**2.008**	**2.101**	**-93**
P005.3	**Communicatie**	**81**	**93**	**93**	**86**	**7**
P007.3	**Wijkgericht werken**	**794**	**1.137**	**1.137**	**837**	**301**
Totaal Lasten		**5.468**	**6.698**	**6.848**	**7.593**	**-745**
Baten						
P001.3	**Bestuur**	**-217**	**-15**	**-15**	**-15**	**0**
P003.3	**Burgerzaken**	**-615**	**-888**	**-888**	**-1.088**	**200**
Totaal Baten		**-832**	**-903**	**-903**	**-1.103**	**200**
Gerealiseerd saldo van baten en lasten		**4.636**	**5.795**	**5.945**	**6.490**	**-545**
Onttrekkingen						
P001.3	**Bestuur**	**0**	**0**	**-100**	**-12**	**-88**
Totaal Onttrekkingen		**0**	**0**	**-100**	**-12**	**-88**
Mutaties reserves		**0**	**0**	**-100**	**-12**	**-88**
Gerealiseerd resultaat		**4.636**	**5.795**	**5.845**	**6.478**	**-633**

Taakvelden Politiek dichtbij

Bedragen *€1.000								
Taakveld	Omschrijving	Begroting na wijziging 2024		Realisatie		Verschil begroting na wijziging - realisatie		
		Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	saldo
0.1	Bestuur	3.490	-15	4.491	-15	-1.001	0	-1.001
0.2	Burgerzaken	2.008	-888	2.101	-1.088	-93	200	107
0.4	Overhead	162	0	114	0	48	0	48
0.10	Mutaties reserves	0	-100	0	-12	0	-88	-88
5.7	Openbaar groen en openlucht recreatie	50	0	50	0	0	0	0
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	1.137	0	837	0	300	0	300
Totaal		**6.847**	**-1.003**	**7.593**	**-1.115**	**-746**	**112**	**-634**

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Programma 2: Wonen en leefbaarheid

Wonen en leefbaarheid: Ambitie

Ambitie

Omschrijving (toelichting)

Jongeren, ouderen, gezinnen en mensen met een hoog, midden of laag inkomen: iedereen voelt zich thuis in Zutphen, Warnsveld en De Hoven. We willen dat woningen betaalbaar zijn. De binnenstad is aantrekkelijk, de daar omheen liggende woonwijken zijn prettig leefbaar en groen, de werklocaties zijn goed bereikbaar en zijn goed onderhouden. We hebben voorzieningen die passen bij het verzorgingsgebied en de behoeften van onze inwoners.
We streven naar een rechtvaardige energietransitie, waarbij we concrete doelen en haalbare doelen stellen voor de lokale opwekking van groene energie. We werken samen met inwoners en ondernemers aan de energietransitie. We benutten zo veel mogelijk de beschikbare bebouwde ruimte voor opwekking van zonne-energie en gaan samen met inwoners, eigenaren, corporaties en ontwikkelaars aan de slag om woningen en gebouwen van het aardgas af te halen of klaar te maken om van aardgas af te gaan. We zetten samen met inwoners en ondernemers onze schouders onder een duurzame, aantrekkelijke en klimaatbestendige leefomgeving.
Duurzaam openbaar vervoer, deelauto's, de e-bike, slim parkeren en slimme mobiliteit worden belangrijker. Binnen de gemeente kun je snel en veilig lopen en fietsen. Iedereen kent de gemeente Zutphen als een gemeente die goed bereikbaar is per spoor, over water, over de weg én over snelfietspaden.
Voor duurzaam wonen, werken en verplaatsen is denk-, doorzettings- en uitvoeringskracht nodig. We doen dit samen met bewoners, bedrijven en instellingen. Waar dat kan ondersteunen we maatschappelijke initiatieven. Juist onze inwoners dragen bij aan sterke wijken met een stevige sociale cohesie en een eigen identiteit die grotendeels door wijkbewoners zelf bepaald, beheerd en verrijkt wordt.
We waarderen onze natuurlijke omgeving zoals de IJssel met haar uiterwaarden, de Berkel, het landelijk gebied, de groene zone tussen Zutphen en Warnsveld en het groen rondom de vestingwerken. We zetten ons in om het bomenbestand en de ecologische waarde te vergroten. Bij herinrichting, uitbreiding of inbreiding ontwikkelen we natuurinclusief waarbij groen een volwaardig uitgangspunt in het ontwerp is.
De gemeente Zutphen heeft een compact stedelijk gebied. Nieuwbouw en nieuwe ontwikkelingen realiseren we in het bestaande stedelijk gebied of direct tegen de bebouwde omgeving. De herstructurering van De Mars en realisatie van Noorderhaven, transformaties in de binnenstad en de ontwikkelingen van Leesten en De Hoven Noord zijn hier goede voorbeelden van. We zetten in op diverse transformaties en inbreidingen, met -waar dat kan- het benutten van bestaand vastgoed. Bij de ontwikkeling van nieuwe woningen en wijken bieden we ruimte voor starters, doorstroming en nieuwe inwoners.
We zijn trots op onze stad en het dorp en hun geschiedenis. De gemeente Zutphen heeft een rijkdom als het gaat om historisch erfgoed. Het is de drager van onze geschiedenis en het geeft de stad en dorp identiteit en sfeer. We zijn zuinig op ons erfgoed. Daarom gaan we nieuwe monumenten aanwijzen en beschermen. Wij willen zowel behoud van het erfgoed én het stimuleren van (nieuwe) kunst en cultuuruitingen, zodat Zutphen het bruisend cultureel centrum van het oosten wordt.
De gemeente Zutphen is aantrekkelijk om te wonen en werken, zowel voor onze inwoners als voor nieuwe inwoners. En dat willen we ook in de toekomst blijven. We zetten in op sociale en economische balans, behoud van het goede voorzieningenniveau en dynamiek en levendigheid in de

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

stad. In de Omgevingsvisie schetsen we hoe de groei en versterking van onze gemeente vorm krijgt in relatie tot stedelijke vernieuwing, ruimtelijke kwaliteit, verduurzaming en economische versterking.

Wonen en leefbaarheid: Doelen en inzet

Inleiding

Omschrijving (toelichting)

Trends en ontwikkelingen

Er zijn diverse trends die weerslag hebben op het Programma 2, Wonen en Leefbaarheid. Er is sprake van een groot woningtekort, met name in de betaalbare categorieën. Ook proberen we de gemeente toekomstbestendig te maken door aanpassingen te voorzien voor de opgaven van klimaatverandering en de teruggang van biodiversiteit.

De landelijke politiek zorgt voor veel reuring, onduidelijkheid en onzekerheid. Dat geldt o.a. ook voor onderwerpen als energietransitie, stikstof en verduurzaming.

Integrale opgaven en resultaten

- **Omgevingsvisie**

In 2024 hebben we belangrijke stappen gezet in het bepalen van de koers voor Zutphen via het ontwikkelen van de Omgevingsvisie Zutphen 2040 (vaststelling voorjaar 2025). Bij nieuwe ruimtelijke plannen en bij de herinrichting van de openbare ruimte wordt er ontworpen en uitgevoerd met aandacht voor klimaatadaptatie, natuur en biodiversiteit. We werken aan een bruisende cultuurstad daarom is er extra inzet voor de kwaliteit en beleving van Zutphen als stad met een rijke geschiedenis en een bruisend heden.

- **Rechtvaardige energietransitie**

De Omgevingsvisie dient als basis voor beleid rondom verkeer, woon- en werklocaties en ook vergroening en gebruik van het landelijk gebied. Ook het biodiversiteitsplan is richtinggevend voor verdere uitwerking. Wat betreft verkeer geven we prioriteit aan meer duurzame vormen van mobiliteit (lopen, fietsen en ov). Dit vertalen we naar de parkeervisie en het Verkeerscirculatieplan.

In 2024 is nieuw beleid voor zonnepanelen in het beschermd stads- en dorpsgezicht vastgesteld. Voor de ontwikkeling van Smart Energy Hub De Mars is met publieke en private partners een overeenkomst voorbereid om stroom met elkaar te kunnen delen. In 2024 is onderzocht welke beleidsveranderingen nodig zijn om monumenten beter te kunnen isoleren en verduurzamen.

- **Woningbouwopgave**

Om het woningtekort aan te pakken werken we aan een Volkshuisvestingsprogramma en in de regionale samenwerking aan de uitvoering van de Woondeal. Naast inbreiding binnen het stedelijk gebied, zijn De Hoven Noord en Leesten Schouwboek de locaties waar we kunnen uitbreiden. Daarnaast verkennen we de mogelijkheden voor een gemengd stedelijk milieu in de stationsomgeving

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

en het gebied Noorderhaven - Bufferzone De Mars. We hanteren hierbij een programmatische integrale aanpak. Er zijn circa 100 woningen bruto opgeleverd in 2024. Dat is minder dan de voorgenomen 230 woningen. De beoogde woningen zijn wel in voorbereiding, en circa 50 hiervan zijn in aanbouw.

- **Voorzieningen op peil**

We herformuleren het kwaliteitsbeeld voor de binnenstad (onder andere over de inrichting en het gebruik van terrassen, uitstallingen, straatinrichting en gebouwen). We hebben de ideeën geïnventariseerd van inwoners, vastgoedeigenaren en ondernemers.

We zijn in 2024 verder gegaan met de uitvoering van de bestuursopdracht voor de Hanzehof. Op 14 oktober is er besloten om scenario 2, focus op versterking podiumfunctie, verder uit te werken. Daarnaast zorgt de reeds aangepaste Buitensoos voor andere mogelijkheden in programmering.

Doelen

Product 210 Wegen

- Onze wegen zijn veilig voor al het verkeer, goed beheerd en onderhouden en bevorderen de doorstroming van het verkeer.
- We hebben een actueel meerjarenonderhoudsprogramma voor wegen.
- Onze straatverlichting is technisch op orde en duurzaam.

Inzet

Het wegenbeleidsplan is in 2024 gereed.

Daarin staat hoe de gemeente de komende periode omgaat met de verhardingen. Daarbij spelen mee: wet- en regelgeving, beleid en ambitie, de strategische, tactische en operationele kaders en de financiën.

Tegen de achtergrond van wet- en regelgeving is de risicoaansprakelijkheid voor de gemeente als wegbeheerder een factor van belang.

Kwaliteit (indicator)

Kwaliteit (toelichting)

Door te weinig capaciteit en andere prioriteiten, zoals de focus op de herziening van het VCP en diverse herinrichtingen, is het niet gelukt om het wegenbeleidsplan te schrijven.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Het wegenbeleidsplan kan pas worden vastgesteld nadat de omgevingsvisie is vastgesteld (april 2025). Dit geld ook voor de parkeernota.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Voor wegen en paden die bestaan uit elementenverharding is onderhoudsniveau C (volgens CROW-normen) vastgesteld.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Voor de wegen en paden die bestaan uit elementverharding is onderhoudsniveau C aangehouden.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Voor het centrum houden we onderhoudsniveau B aan.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In het centrum hebben we onderhoudsniveau B aangehouden.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Doelen

Product 211 Mobiliteit

- De binnenstad van Zutphen is duurzaam, aantrekkelijk en goed bereikbaar. Ons parkeerbeleid, de verkeerscirculatie, de bevoorrading en ruimte voor fietsers en voetgangers passen we hierop aan.
- De stadslogistiek ondersteunt de duurzaamheidsambities.
- De gemeente Zutphen is goed bereikbaar met de fiets, het openbaar vervoer en de auto. De bedrijven zijn goed bereikbaar. Je verplaatst je gemakkelijk te voet of met de fiets.
- Verkeersveiligheid, bereikbaarheid en minder CO2 uitstoot zijn het uitgangspunt voor verkeer en mobiliteit in de in 2024 af te ronden omgevingsvisie en VCP.
- Voor bedrijven, werkenden en lokaal verkeer is van belang dat de N314, N345, N346 en met name de N348 goed blijven doorstromen.
- We stimuleren MaaS (Mobility as a Service).
- Waar dat kan werken we samen met andere overheden (regio, provincie, rijk) bijvoorbeeld bij de fietsroute F348, stimuleren van vervoer over water, en zero-emissie binnensteden.
- We onderzoeken bedrijfsmatige mobiliteit via spoor en water om tot een optimale mix te komen.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Inzet

We ronden het verkeerscirculatieplan af. Onderdeel hiervan is onder meer de afweging over de verkeerssnelheden op de wegen binnen de bebouwde kom.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het nieuwe verkeerscirculatieplan heeft verder vorm gekregen in 2024. Participatie en opvolgend nadere uitwerking tot besluitvorming vindt plaats in 2025.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Participatie en besluitvorming starten na het vaststellen van de omgevingsvisie.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We formuleren in 2024 een nieuwe parkeervisie en een uitvoeringsplan behorend bij deze parkeervisie.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De parkeervisie heeft verder vorm gekregen. In het eerste kwartaal van 2025 wordt de visie verder uitgewerkt inclusief een uitvoeringsplan zodat het participatietraject kan starten. Besluitvorming vind plaats na vaststelling omgevingsvisie.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Parkeervisie en uitwerkingsplan worden vastgesteld na vastelling omgevingsvisie.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Voor zowel het VCP als de parkeervisie is een uitgangspunt een autoluwe binnenstad.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De autoluwe binnenstad is als uitgangspunt genomen bij de onderzoeken voor het verkeerscirculatieplan en de parkeervisie.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

De bereikbaarheid van Zutphen is belangrijk nu en in de toekomst. Dit krijgt zijn plek in de Omgevingsvisie. De oude IJsselbrug is daarin een belangrijke oeververbinding, maar kent ook beperkingen voor scheepvaart en verkeer.

We verkennen de mogelijkheden om de regionale bereikbaarheid en doorstroming te verbeteren met een onderzoek naar een derde IJsselbrug en betere ontsluiting van Zutphen en omgeving via bedrijventerrein De Mars.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In de omgevingsvisie komt de bereikbaarheid van Zutphen goed naar voren. In de visie is opgenomen dat we de (on) mogelijkheden van een derde IJsselbrug gaan onderzoeken. Omdat een derde IJsselbrug van regionaal belang is is het gewenst om het onderzoek regionaal op te pakken. Bijvoorbeeld binnen de verstedelijkingsopgave van de Stedendriehoek.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We denken regionaal mee over de uitgangspunten voor de concessie van regionale treindiensten en de aanbesteding van de concessie busvervoer.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Op ambtelijk en bestuurlijk niveau zijn de banden met de vervoerders Arriva en NS verbeterd. Er is regelmatig contact om het openbaar vervoer rondom Zutphen te verbeteren. We hebben een nieuwe bushalte toegevoegd bij de rotonde Kerkhofweg en Bieshorstlaan, hierdoor is GGNet beter bereikbaar met de bus.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We laten onderzoek doen naar de Kruising Gerard Doustraat – Jan Vermeerstraat. Deze staat op nummer 1 in de meest verkeersonveilige punten in het politiedistrict Noord en Oost Gelderland (maart 2023).

Om dit gevaarlijke punt aan te pakken is er eerst onderzoek gedaan naar wat de beste inrichting voor het kruispunt is. In 2025 kan dan het kruispunt heringericht worden.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het project is in 2024 is opgestart. In 2025 wordt het project verder voorbereid en zal er participatie plaatsvinden.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Het kruispunt bij De Dreef – Rigastraat is een druk verkeerspunt met bezoekers van de Family Mall, fietsverkeer en verkeer van het bedrijventerrein.

We pakken dit kruispunt aan, mede vanwege de te verwachten toename van verkeer door de realisatie van de nieuwe school. We stemmen af met de bestuursopdracht de Mars.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De kruising Dreef, Rigastraat, Pollaan is aangepast. In 2025 zal de inrichting van de kruising geëvalueerd worden.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Veilige route Kompaancollege: De Kostverlorentunnel is in 2015 gerealiseerd. De route heeft geen voorrang en kruist het stationsplein.

Ten behoeve van de realisatie van de nieuwe school op De Mars neemt de intensiteit van fietsverkeer toe. Er worden maatregelen getroffen om de grotere fietsstroom goed en veilig te kunnen faciliteren op de route.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De kruising Kostverlorentunnel, Stationsplein is aangepast. In 2025 wordt de situatie geëvalueerd.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Mobiliteit is een belangrijk thema in de gemeente Zutphen en de regio. Er komt extra verkeerskundige capaciteit voor ondersteuning bij tal van projecten.

Zo zorgen we er ook voor dat we op het gebied van openbaar vervoer vroegtijdig in processen zijn betrokken.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het is gelukt om een senior adviseur mobiliteit te werven en een junior verkeerskundige in te huren. Helaas heeft de verkeerskundige afscheid genomen van gemeente Zutphen en was er in Q3 en Q4 niet voldoende capaciteit binnen Verkeer. Het is wel gelukt om een nieuwe verkeerskundige te werven die in 2025 start. De capaciteitsproblemen die spelen binnen verkeer spelen landelijk, er is een tekort aan mobiliteitsprofessionals. Het is daarom belangrijk om aan een sterk team te blijven werken, met voldoende ambtelijke capaciteit en minder inhuur.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Doordat de vacature voor Verkeerskundige recent ingevuld is, worden niet alle projecten opgepakt. We hebben dit tijdelijk opgelost door inhuur, maar hierdoor gaat veel kennis verloren.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Op basis van de vastgestelde integrale laadvisie en plaatsingsbeleidsplan werken we in 2024 verder aan de uitrol van laadpalen. Dit doen we door (net als in 2023) proactief laadpalen te plaatsen en op aanvraag.

In 2024 gaan we starten met het bijplaatsen van laadpalen op basis van verbruikersdata. Tevens zetten we in op het plaatsen van 1 of meerdere (semi)openbare snelladers.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In Zutphen en Warnsveld zijn in 2024 29 laadpalen bijgeplaatst. Door de netcongestie kunnen enkele laadpalen nog niet geplaatst worden. Eerst moet er uitbreiding aan het laagspanningsnet plaatsvinden. Er zijn in 2024 geen (semi) openbare snelladers geplaatst.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

In 2024 gaan we in samenwerking met de provincie en de regio Stedendriehoek verder met de uitwerking van snelladen en laadinfrastructuur voor de logistieke sector.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

We zijn betrokken bij het onderzoek naar de (on) mogelijkheden van snelladen en de laadinfrastructuur logistieke sector.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Doelen

Product 222 Havens en kaden

- We beheren en onderhouden onze havens, kaden en infrastructuur goed en functioneel en kijken naar mogelijke koppelkansen bij uitvoering.
- We hebben voor de langere termijn in beeld waar onze werkzaamheden liggen, welke investeringen nodig zijn en hoe we deze willen uitvoeren. Voor kleinere en urgente zaken hebben we een direct werkbudget om in te zetten.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Inzet

De Industriehaven wordt in 2024 uitgebaggerd. Omdat er naast baggeren ook sprake is van een verkenning naar extra verdieping van de Industriehaven, koppelen we de uitvoering van de baggerwerkzaamheden aan een go/no go op de extra verdieping.

Met name de vergunning trajecten en onderzoeken damwanden.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In het meerjarenonderhoudsprogramma Havens en kades is het baggerwerk van de Industriehaven opgenomen. Het regelmatig baggeren van de Industriehaven is regulier onderhoudswerk. Met het baggeren is de haven weer geschikt voor schepen met lading van 1500 ton. Er loopt een verkenning om de Industriehaven te verdiepen, waarmee de haven geschikt wordt voor schepen met een lading van 2500 ton. De benodigde maatschappelijke kostenbaten-analyse (‘businesscase’) voor de verdieping van de Industriehaven is nog niet afgerond, waarmee ook nog geen go/no go besluit voorgelegd kan worden.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Het baggeren van de Industriehaven is voorzien in 2025. Dit jaar is het budget ter beschikking gesteld voor de voorbereiding. Het baggerwerk vergt een gedegen voorbereiding, zoals ook ervaren met de baggerwerkzaamheden aan de overige havens. Dit omdat wordt gewerkt op een locatie die grenst aan een natura2000-gebied (stikstofuitstoot, beschermde soorten), de kwaliteit van materiaal kan betekenen dat er bagger afgevoerd moet worden, er sprake is van diverse gebruikers in en nabij het te baggeren gebied en de veiligheid van de primaire kering geborgd moet zijn. Na voorbereiding volgt aanbesteding en uitvoering van het baggerwerk.

Het go / no go besluit op een eventuele verdieping van de Industriehaven moet in het eerste kwartaal van 2025 verricht worden om mee te kunnen nemen in de aanbesteding in 2025. Indien er sprake is van verdieping van de haven, vergt dit in uitvoering extra voorbereidingstijd en is de verwachting dat het werk in 2026 verricht kan worden, afhankelijk van de technische randvoorwaarden en afspraken met de huidige gebruikers.

Geld (indicator)

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025



Geld (toelichting)

Voor het baggerwerk zijn in 2021 door de gemeenteraad middelen beschikbaar gesteld via het meerjarenonderhoudsprogramma. Voor een verdieping van de Industriehaven zijn geen middelen gereserveerd omdat hier nog geen besluit over genomen is of dit een maatschappelijk-economisch rendabele investering is. Bij een positieve mkba-analyse over de verdieping van de Industriehaven is er een grondslag om hiervoor extra krediet beschikbaar te stellen.

Doelen

Product 310 Gemeentelijke panden en gronden

- We werken aan een portefeuille vastgoed die past bij onze gemeentelijke taken. Waar we vastgoed hebben, zetten we dat maatschappelijk in conform het vastgestelde vastgoedbeleid.
- De panden die we hebben, houden we duurzaam en kwalitatief op orde.
- Vastgoed dat niet tot de kernportefeuille hoort, gaan we verkopen. Waarbij we kijken naar de toekomstige bestemming van de panden in relatie tot stedelijke ontwikkelingen en de maatschappelijke wensen vanuit de beleidsvelden.

Inzet

Onderhoud vindt plaats conform het vastgoedbeleid en wordt uitgevoerd conform het vastgestelde beheerplan 2021-2025.

We actualiseren het beheerplan in 2024 en houden de voorziening tegen het licht. Dit is noodzakelijk door de sterk gestegen bouwkosten en de krapte op de arbeidsmarkt.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

kwalitatief nog geen afwijkingen.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Er is gezamenlijk een besluit genomen om de actualisatie van het beheerplan en de portefeuille indeling naar achteren te plannen. betekent dat de actualisatie van het beheerplan ook in planning opschuift.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Dit jaar passen de uitgaven binnen de voorziening, voor 2026 zal er een budget aangevraagd worden voor het cyclisch onderhoud. In 2026 wordt er een nieuw beheerplan gepresenteerd zodat dit de leidraad wordt voor de komende jaren daarop.

De uitgifte van panden vindt plaats volgens de “leidraad uitgifte onroerende zaken” die in 2023 is vastgesteld door het college.

de leidraad uitgifte goederen is nog steeds een goede leidraad die gehanteerd wordt. in specifieke situaties zoals de ontwikkeling van een "broedplaats" wordt uitzondering op de leidraad gemaakt met een op de locatie toegespitste selectiemethode.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het is van belang om een transparante selectiemethode toe te passen die gelijke kansen bied. De leidraad voorziet hier goed in. Er zijn geen bezwaren gekomen van inschrijvers op huurpanden.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Geld (toelichting)

Budgettair geen afwijkingen

We gaan aan de slag met de portefeuille-indeling, wat ook een onderdeel is van de actualisatie van het beheerplan.

Door gewijzigde inzichten of maatschappelijke ontwikkelingen zijn er panden in de verkoop- of strategische portefeuille die langer onderhouden moeten worden of teruggeplaatst moeten worden in de kernportefeuille.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De panden die dit betreft worden wel onderhouden maar omdat hier geen budget voor opgenomen is gebeurt dit op een iets lager onderhoudsniveau.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

de aanvraag van het nieuwe beheerplan is in de planning aangepast naar 2026.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Er komt dit jaar een aanvraag voor het jaarplan cyclisch onderhoud 2026.

De vergaande verduurzaming bereiden we in 2023 op hoofdlijnen voor, de globale investering die hiervoor nodig is en de fasering in uitvoering, leggen we aan de raad voor.

Uitgangspunt voor de verduurzaming van het vastgoed is het zoveel mogelijk naar label A brengen van de kernportefeuille. Hierbij sluiten wij aan op de totale energietransitie en de te realiseren co2-reductie voor 2030.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

het vooronderzoek is door BBN uitgevoerd en geeft kwalitatief de mogelijkheid om keuzes voor te leggen aan directie en college.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Door de hoeveelheid lopende projecten lopen we een kwartaal achter op de planning.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Budgettair zijn er nog geen gevolgen.

Accommodaties:

- De behoefte aan maatschappelijk vastgoed (bijvoorbeeld sporthallen, buurtcentra) is altijd in beweging. Wij wegen financieel en maatschappelijk rendement tegen elkaar af. Op die manier maken we afgewogen keuzes rond het afstoten of aankopen van panden. Ons accommodatiebeleid ligt vast in een beleidskader.
- Actief Zutphen exploiteert sinds 2022 de sporthallen. Ontwikkelingen vanuit het masterplan onderwijs stemmen we af met Actief Zutphen en daaruit maken we keuzes voor vernieuwing of verbouw en verduurzaming van sporthallen. Bij panden

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

met meerdere gebruikers en een specifiek beleidsdoel kan het een overweging zijn om deze ook onder te brengen bij Actief Zutphen. Dit wegen we af per pand.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Met de beleidsafdeling sport, vastgoed en Actief Zutphen is er een uitvraag gedaan bij het Mulier instituut om de Zutphense behoefte inzichtelijk te maken van de sportaccommodaties nu en toekomstgericht. Dit geeft kwalitatief een goede onderbouwing voor de te maken keuzes op gebied van sporthallen.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Het onderzoek wat Mulier uitvoert is in de tijd 3 maanden uitgelopen.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

budgettair op planning.

Doelen

Product 543 Regionaal archief en erfgoedcentrum (Regionaal Archief Zutphen)

- Het rijke archivalische erfgoed van de gemeente Zutphen is goed (wettelijk) beschermd en beheerd.
- Het Regionaal Archief Zutphen groeit verder in zijn functie als informatiecentrum voor erfgoed in de wijde regio.
- De huisvesting van het Regionaal Archief en het archiefdepot is voor de komende 30 jaar toekomstbestendig: in 2024 zijn hier geen verbeteringen doorgevoerd. De huisvesting is achterhaald en het archiefdepot moet gerenoveerd dan wel elders gehuisvest worden wil aan de doelstelling van 30 jaar voldaan worden.

Inzet

Het archief zet in op verdere digitale ontsluiting van de collecties op het erfgoed(internet)portaal van de gemeente Zutphen.

Het archief heeft projectmatig gewerkt aan het verder digitaliseren van de collecties. En daarnaast op verzoek van bezoekers/klanten (scanning on demand).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het archief heeft een vergelijkbaar aantal aanvragen voor scanning on demand gekregen als in 2023.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We onderhouden onze dienstverleningsovereenkomsten met omliggende gemeenten en breiden deze waar mogelijk uit.

Het RAZ onderhoudt de dienstverleningsovereenkomst als overeen gekomen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Er is geen aanleiding geweest om de dienstverleningsovereenkomsten uit te breiden.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We beantwoorden vragen van inwoners, bezoekers en onderzoekers en helpen hen op weg bij hun onderzoeken.

Dit is een van de kerntaken van het erfgoedcentrum. Het archief beantwoordt vragen via mail, telefoon en via verzoeken in de studiezaal van het archief. Ook de andere disciplines binnen het Erfgoedcentrum en het erfgoedcentrum zelf faciliteert en adviseert.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

We hebben blijvende aandacht voor ons kenniscentrum. We hebben meer studentonderzoekers gehad dankzij samenwerkingen met hogescholen en universiteiten. Dit willen we vasthouden.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)

Geld (toelichting)

We houden audits bij de lopende administraties van de gemeenten die zijn aangesloten bij het RAZ.

Toezicht en inspectie zijn wettelijke taken.

Kwaliteit (indicator)

Kwaliteit (toelichting)

Het RAZ heeft in 2024 een audit laten uitvoeren bij de gemeente Lochem.

Tijd (indicator)

Tijd (toelichting)

Geld (indicator)

Geld (toelichting)

We conserveren en restaureren archiefstukken en boeken uit de gemeentelijke archiefcollectie.

Het archief vervult hiermee een wettelijke taak. Met het restaureren investeren we in het behoud en in de toegankelijkheid van ons erfgoed.

Kwaliteit (indicator)

Kwaliteit (toelichting)

Voor het digitaliseren van ons archief, worden kwetsbare of beschadigde stukken eerst gerestaureerd; dit krijgt per definitie voorrang op het projectmatige werk. Daarnaast is er een schade-inventarisatie gedaan van het oud archief en oud-rechterlijk archief.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

De uitkomsten van het huisvestingsonderzoek (rapport van BMC) voor het Regionaal Archief Zutphen en het erfgoeddepot van het archief (samen met die van archeologie en het Stedelijk Museum) worden meegenomen in de te ontwikkelen Erfgoednota.

Met een nieuw te realiseren erfgoeddepot wordt de kwaliteit van het behouden van ons erfgoed verzekerd. De wijze van toegang tot en ontsluiten van onze depots is onderdeel van de erfgoednota.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Voor een gezamenlijk erfgoeddepot zijn basisgegevens verzameld: vierkante en strekkende meters en basisvoorzieningen die passen bij een state of the art depot. De gegevens dienen voor een op te stellen PvE. Dit PvE is gereed en dient als input voor de aanbesteding voor het huisvestingsonderzoek.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Het beleidsvoornemen voor een nieuw depot wordt meegenomen in de erfgoednota.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Doelen

Product 543 Regionaal archief en erfgoedcentrum (Erfgoedcentrum)

- Zutphen manifesteert zich voortaan als een erfgoedlaboratorium: de gemeente stelt haar stad, openbare ruimte, collecties en kennis ruimhartig ter beschikking voor onderzoekers en participatieprojecten, waarbij het Erfgoedcentrum een faciliterende rol speelt.
- Het merk en de organisatie van het Erfgoedcentrum Zutphen staan als een huis.
- Het erfgoedcentrum vervult steeds meer een centrale rol in het leren, ontdekken en presenteren van ons erfgoed. Er is sprake van een toename van het aantal bezoekers (online en fysiek) en van de activiteiten. Professionele coördinatie is daarbij van belang.
- De missie van het Erfgoedcentrum is om het historische ‘Verhaal van Zutphen’ levend, zichtbaar en toegankelijk voor het voetlicht te brengen, waarmee we bijdragen aan het doel om Zutphen tot het bruisend cultureel centrum van het oosten te maken.
- Het netwerk van opengestelde monumenten als geheel is vergroot en de toegang in de bestaande opengestelde locaties is verbeterd.
- Het ‘Verhaal van Zutphen’ is breed bekend en leeft bij inwoners en bezoekers.
- In de gemeente Zutphen is er praktisch onderwijsaanbod op het gebied van erfgoed. We koppelen deze ambitie aan de sociaaleconomische visie die in 2024 wordt vastgesteld. Zo leggen we vragen op de arbeidsmarkt, ambities op kennisbevordering en sociale ontwikkeling (een leven lang leren) bij elkaar.

Inzet

We zijn trekker voor erfgoed binnen het regionaal Cultuur en Erfgoedpact en jagen samenwerking tussen de vijf gemeenten en de daarbinnen opererende culturele partners aan.

Het Cultuur- en Erfgoedpact tussen Apeldoorn, Brummen, Lochem, Voorst en Zutphen richt zich voor de periode 2023-2024 op een participerend onderzoek naar het betrekken van jongeren bij cultuur en erfgoed. Alle gemeenten dienden een voorstel daarvoor in. Zutphen is een groot voorstander van dit pact ter bevordering van samenwerking en uitwisseling met gemeenten in de regio.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Zutphen participeert in het Cultuur- en Erfgoedpact met een project in de Kruittoren waar artistiek onderzoek plaatsvindt door en met jongeren in relatie tot oorlogsherinneringen en gedenken.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Voor de centrale en coördinerende rol van het Erfgoedcentrum zetten we in op leren (erfgoededucatie, maar ook onderzoek, stagiairs en kennisopbouw),

Dit jaar lanceerden we Zutphen Erfgoedlaboratorium. De gemeente Zutphen stelt ruimhartig de stad en haar collecties beschikbaar voor onderzoek en participatieprojecten.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het erfgoedcentrum werkte dit jaar samen met Saxion Hogeschool, Universiteit Utrecht, ontving stagiairs van de Universiteit van Amsterdam en maakte verkennende afspraken met de Rijksuniversiteit Groningen. Het erfgoedcentrum stelt zich open voor particuliere onderzoekers en ondersteunt bij eventuele onderzoekspublicaties.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Het Erfgoedcentrum vormt de spil in de samenwerking met kennis- en vrijwilligersorganisaties, vormt voor hen een thuis en een plek van samenkomst.

Voor een goede ontvangst is een goed toegankelijke ruimte belangrijk. We investeren in relaties, in toegankelijkheid en in een plek van samenkomst.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We blijven ons inzetten om meer monumenten open te stellen voor publiek. Daarbij hebben we bijzondere aandacht voor monumenten in eigendom van de gemeente, we trekken daarin op met de collega's van Vastgoed.

In 2024 zijn de bezoekersaantallen aan de door ons opengestelde monumenten wederom gestegen; er kwamen meer dan 50.000 bezoekers. Dat kwam doordat de Bourgonjetoren met daarin de Hanzeaat weer is opengegaan. In 2024 kwam ook de Kruittoren vrij. Deze wordt momenteel gebruikt voor projecten. We gaan werken aan een definitieve invulling voor de toren vanaf 2027.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

We werken permanent aan een goede representatie van ons erfgoed. Dat betekent dat we investeren in kennis, in verhalen en in de kwaliteit van de gidsen door een intensieve samenwerking met het Gilde.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We doen een update en maken een professionaliseringsslag op de samenwerkingsovereenkomsten met onze erfgoedpartners.

Eind 2023 hebben we met een drietal samenwerkingspartners samenwerkingsovereenkomsten opgesteld. Daarmee bestendigen we samenwerking met deze partners.

Kwaliteit (indicator)



bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Kwaliteit (toelichting)

Door regelmatig met elkaar te overleggen hebben we zicht gehouden op de goede uitwerking van de afspraken.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We updaten en vervangen verouderde bebording van erfgoedlocaties en monumenten.

Hierin trekken we op met de collega's van Economie en toerisme. Het is belangrijk voor het gezicht van de stad dat de bebording eenheid uitstraalt.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

We blijven daar voorlopig nog samen aan werken. Er zijn nog geen concrete stappen voor teksten en plaatsingen ondernomen.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

door drukte en onderbezetting is dit voornemen getemporiseerd.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Met het hanteren van een jaarlijks erfgoedthema stimuleren we ons werk van de vier werklijnen uit het jaarplan van het Erfgoedcentrum: collectie onderzoek, educatie en toegang & aanbod. Het erfgoedthema voor 2024 is ‘Gedrukt in Zutphen’.

Met het themajaar maken we ons erfgoed zichtbaar en beleefbaar en dat deden we met uiteenlopende activiteiten. In samenwerking met Musea was er een tentoonstelling met satelliettentoonstellingen, er waren tentoonstellingen in de Walburgiskerk en in Dat Bolwerck die aansloten op het thema, amateurtoneel, lesbrief over de patriotten, een Middeleeuwensymposium en als themajaarafsluiter het groot Zutphens dictee.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Met Gedrukt in Zutphen vertelden we het verhaal van de rijke geschiedenis van drukken, uitgeverijen en de papierindustrie in Zutphen. Dit deden we door middel van (satelliet)tentoonstellingen, symposium en publicaties.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We verbinden erfgoed (waaronder het erfgoed-themajaar) aan culturele evenementen, Stichting Zutphen Promotie en toeristisch beleid.

Met het themajaar maar ook via het aanbod van SZP zorgen we voor de zichtbaarheid van ons erfgoed.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De afstemming van ons toeristisch aanbod en erfgoedaanbod vond onder meer plaats via besprekingen over het themajaar en over de Hanzeaat. We werken aan intensivering van permanente afstemming van inhoud en aanbod. Het themajaar Gedrukt in Zutphen (thema 2024) is breed uitgezet en gevierd met diverse evenementen en partners in het culturele en erfgoedveld.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We werken samen met onderwijsinstellingen op alle niveaus op het thema erfgoed, wakkeren de belangstelling voor erfgoed aan en delen onze kennis op het vakgebied.

Zutphen is een erfgoedlaboratorium. We stellen permanent en ruimhartig onze gemeente en onze collecties ter beschikking voor onderzoek, voor wie maar wil.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In 2024 verscheen een publicatie over de Hanzetijd, meerdere Zutphense Archeologische Publicaties, ontvingen we vele studenten en docenten van onder andere Saxion, de Universiteit van Utrecht en de Universiteit van Amsterdam voor stages en onderzoek en maakten we de eerste afspraken met de Universiteit van Groningen voor een samenwerkingsproject op conflictarcheologie. Daarnaast ontvingen we meerdere zelfstandige (amateur-) onderzoekers op het archief en ontvingen we inwoners van Zutphen die deelnemen aan een participatieproject over de Barlhezebuurt. Dit zijn enkele voorbeelden van de intensieve samenwerkingen van het Erfgoedcentrum met professionals en amateurs in het erfgoedveld binnen en buiten Zutphen.

Tijd (indicator)

Tijd (toelichting)

Geld (indicator)

Geld (toelichting)

Doelen

Product 544 Monumenten en erfgoed

- Het rijke monumentale erfgoed van de gemeente Zutphen is goed (wettelijk) beschermd en beheerd.
- Erfgoed is een bron van inspiratie voor ruimtelijke plannen en de identiteit van de wijk.
- Er zijn kaders om verduurzaming van monumentale panden mogelijk te maken.
- De gegevens over monumenten zijn toegankelijk digitaal ontsloten.
- De huidige kwaliteit van onze aantrekkelijke en monumentale binnenstad is behouden en waar mogelijk versterkt.
- Er ligt een door het college vastgestelde erfgoednota.
- De erfgoedwaarden van de gemeente Zutphen zijn op een goede wijze ingebed in de ruimtelijke ontwikkelingen.
- Het leveren van vakinhoudelijke kennis ten behoeve van ontsluiting en publiciteit.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Inzet

We helpen ondernemers en eigenaren met kennis, advies en subsidies om monumenten te onderhouden en gevels te verbeteren.

Advisering over verbouwings- en verduurzamingsmogelijkheden door beleidsadviseurs monumentenzorg en bouwhistoricus; beschikbaarstelling subsidies.

Kwaliteit (indicator)

Kwaliteit (toelichting)

De kennis en expertise en de zorgvuldigheid van onze beleidsadviseurs zijn bovengemiddeld.

Tijd (indicator)

Tijd (toelichting)

Door enorme toename vergunningsaanvragen staan de snelheid, kwaliteit monumentenzorg en daarmee de dienstverlening van de gemeente onder druk.

Geld (indicator)

Geld (toelichting)

Er is momenteel te weinig (geld voor) formatie monumentenzorg.

We verkennen en wijzen nieuwe gemeentelijke monumenten aan.

Er zijn 6 gemeente-monumenten aangewezen in 2024, namelijk Vispoortplein 16 (Meisjesvakschool), de Emmanuelkerk aan de Van Heemstrastraat 4 en 4 bunkers aan de Rhienderinklaan, Boslaan en Rijksstraatweg in Warnsveld.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

De toewijzing van monumenten staat onder druk door het ontbreken van voldoende capaciteit.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We maken bestaande overheidsgegevens en documentaties over monumenten toegankelijk via het erfgoedportaal op internet.

We maken bestaande overheidsgegevens en documentaties over monument toegankelijk via het erfgoedportaal op internet

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Integraliteit, compleetheid en beschikbaarheid van aangeboden erfgoedinformatie is behoort tot de beste van Nederland. Er ontbreekt echter een digitale erfgoedstrategie om te zorgen voor een duurzame borging van deze kwaliteit.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Deze digitale erfgoedstrategie is voor de VJN gereed, en maakt inzichtelijk wat er nodig is voor deze duurzame datakwaliteitsborging.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Er is in 2024 éénmalig budget vrijgemaakt voor het herstellen van de achterstanden in de kwaliteit van de digitale erfgoedinformatie.

We stimuleren innovatieve verduurzaming van monumenten. We helpen eigenaren met advies over het verduurzamen én het behoud van de monumentale waarden. We stemmen daarin af met overig duurzaamheidsbeleid.

Beleid 'Zonnepanelen en -collectoren in het beschermd stads- en dorpsgezicht gemeente Zutphen 2024' is in oktober vastgesteld door de raad.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

We stellen samen met de overige erfgoedteams nieuw en samenhangend erfgoedbeleid op. We zetten participatie in en betrekken erfgoedpartners, stakeholders en bewoners bij het opstellen van de nieuwe erfgoednota.

Het erfgoedbeleid wordt een thematisch erfgoedprogramma als verder uitwerking van de omgevingsvisie

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Als programma wordt het een beleidsstuk dat ook direct functioneert onder de omgevingswet, in integrale samenhang met de overige beleidsstukken, met voldoende ruimte voor een uitgebreid participatietraject, zoals de OMGW dat verlangt.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

De implementatie van het programma Erfgoed loopt door in 2025.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Met erfgoedpartners, stakeholders en bewoners brengen we de erfgoedwaarden van de gemeente in kaart.

1) Voorbereidende maatregelen voor uitrol erfgoedprogramma-participatietraject dat in februari gaat lopen.

2) Omgevingsvisie: delen van erfgoedwaarden voor gebiedsvisie

3) Gebiedsvisie de mars: delen van erfgoedwaarden voor gebiedsvisie

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Doelen

Product 545 Archeologie

- Het rijke archeologische erfgoed is goed (wettelijk) beschermd en beheerd. De jaarlijks verbeterde archeologische waardenkaart dient als voeding voor planologische bescherming bij ontwikkelingen. Er zijn acht (en drie in Doesburg) kleinere en grotere opgravingen uitgevoerd en gerapporteerd in de reeks Zutphense Archeologische Publicaties.
- De positie van team archeologie als archeologisch kenniscentrum van Oost Gelderland is behouden en versterkt. Er is een tendens naar minder advies (ODA heeft zelf nu archeologen in dienst) naar meer uitvoering van onderzoek buiten de gemeente.
- Archeologie is in de gemeente Zutphen een bron van inspiratie voor ruimtelijke plannen en de identiteit van de wijk. Dit heeft zich vertaald in betrokkenheid bij meerdere ruimtelijke plannen.
- Het fysieke en digitale archeologisch depot is goed toegankelijk voor een breed publiek. Er is en wordt gewerkt aan een nog betere toegankelijkheid: nieuwe software, monitoring, erfgoedportal en fysieke staat.
- Het (brede) publiek is meer betrokken bij het werk van team archeologie. Door publicaties, cursussen, lezingen, media, open dagen en de inzet van de archeohotspot is dit ruimschoots gelukt.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Inzet

We voeren archeologisch onderzoek uit (veldwerk, uitwerking, rapportage, conservering en deponering).

Er zijn in 2024 acht kleinere en grotere opgravingen uitgevoerd (onder meer proefsleuvenonderzoek Schouwbroek, Hoven Noord) en er zijn twee uitgebreide bureaustudies gedaan (Hoven Noord, Staatsliedenbuurt). Op de Hoven Noord na zijn alle opgravingen uitgewerkt en gerapporteerd, ook enkele onderzoeken van 2023 (Zutphense Archeologische Publicaties). Voor de gemeente Doesburg zijn drie opgravingen uitgevoerd en gerapporteerd. Met het deponeren is het team redelijk bij, het conserveren gaat gestaag door, ook met achterstallige oude onderzoeken. De achterstanden worden ingelopen dankzij de inzet van vele vrijwilligers.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Er zijn door het extreem slechte (natte) weer in het voorjaar minder inkomsten. Projecten begonnen veel later en een van de projectarcheologen viel langdurig uit. Ook de oDA nam in 2024 geen uren meer af omdat ze nu zelf archeologen in dienst heeft. Daardoor was er een verwachting dat er € 75.000,- minder inkomsten zouden zijn en dat kan door de egalisatiereserve worden opgevangen. Maar er is ook nog een dekking vanuit een provinciale subsidie regioarcheologie die nog actief bleek te zijn. Het tekort zal derhalve een stuk lager uitvallen.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

We beschermen archeologisch erfgoed bij ruimtelijke plannen in het licht van de Omgevingswet.

Bij diverse (vrijwel alle) ruimtelijke projecten en initiatieven is team archeologie betrokken geweest voor zowel ruimtelijk advies (omgevingstafel en projecten) als onderzoek (Schouwbroek, Hoven Noord, afronding IJsselkade)

Kwaliteit (indicator)

Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)

Tijd (toelichting)

Geld (indicator)

Geld (toelichting)

We delen onze kennis door middel van dienstverleningsovereenkomsten met omliggende gemeenten en de Omgevingsdienst Achterhoek en we breiden waar mogelijk onze dienstverlening uit.

De dienstverlening aan de gemeente Doesburg werd voortgezet (beleid, advies, uitvoering). De ODA heeft nu zelf archeologen in dienst en doet minder beroep op de expertise van de gemeente Zutphen. Er is wel meer vraag naar uitvoering van onderzoek buiten de gemeente. Daartoe is er dit jaar gezocht en gewerkt aan de implementatie van de nieuwe pakbon-applicatie (verplicht voor deponeren bij de provincie) om vanaf 2025 aan de vraag te voldoen.

Kwaliteit (indicator)

Kwaliteit (toelichting)

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Er zijn in 2024 geen inkomsten vanuit de ODA. Er waren wel meer opdrachten voor onderzoek in Doesburg.

Om de dienstverlening voor archeologisch onderzoek uit te breiden naar andere gemeenten en opdrachtgevers ontwikkelen we een nieuw digitaal documentatiesysteem dat de wettelijk verplichte pakbonnen kan generen.

De nieuwe applicatie is gekozen, aangeschaft en geinstalleerd en er is proef gedraaid. In 2025 volgt verdere installatie op het gemeentelijke netwerk en kunnen pakbonnen worden gegenereerd.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

De kosten pakten zelfs € 10.000,- gunstiger uit dan begroot

We maken archeologische resten zichtbaar en toegankelijk in de openbare ruimte.

Naast drie historische gevelstenen die sinds 2024 het stadsbeeld weer sieren, is het speelpark Linie van Hooff gerealiseerd, geinspireerd op de verborgen structuur van een lunet en gracht van de voormalige vestinglinie. Aan de Houtmarkt (nr 66) zijn de ondergrondse putten van een oude brandewijnstokerij behouden gebleven onder de nieuwbouw. Er is inzet gepleegd om zo veel mogelijk archeologische relicten in het dijkverzwaringstrace Den Elterweg zichtbaar en beleefbaar te maken. Dat geldt ook voor de plannen van het waterschap met de Berkel: inzet: het terugbrengen van de vestingelementen in de Hoofdgracht om de Berkel harder te laten stromen (KRW-maatregel)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We betrekken archeologisch erfgoed als inspiratie bij ruimtelijke plannen (herstel structuren, naamgeving, kunst, identiteitsdragers in wijken).

Er is volop input geleverd bij de koppelkansen die de dijkverzwaring Den Elterweg biedt. Ook zijn adviezen gegeven voor inrichting openbare ruimte (Linie van Hooff, Noorderhavenkade, Klein Vaticaan).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We maken een digitale ontsluiting van de archeologische kennis, vondsten en kaarten (ten behoeve van de Omgevingswet).

Deze inzet is meerjarig en ook in 2024 is er hard aan gewerkt: een verbeterde archeologische waardenkaart, een toegankelijk databestand van vondsten (erfgoedportal) en er is in 2024 een start gemaakt om ook relicten uit WOII te inventariseren, waarderen en planologisch te beschermen (combinatie met explosieven-risico-kaart die team archeologie ook maakt). Alle publicaties van team archeologie (ZAP's) staan online (erfgoedportal) en zijn toegankelijk voor publiek.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We zetten in op publieksactiviteiten met onder andere de inzet van de archeohotspot.

Team archeologie nam begin mei deel aan Expedition Next (nationaal wetenschapspektakel dat in Zutphen werd gehouden) met drie onderdelen. In juni waren de Nationale Archeologiedagen, met een rijk programma in en rond het museum, begin oktober was er de druk bezochte PAN-dag in de Burgerzaal (landelijke determinatiedag). De archeohotspot is in Zutphen een tiental keren ingezet bij evenementen en op scholen, en buiten Zutphen ook een vijftal keren (Bredevoort, Zevenaar (3x), Breda). De vraag neemt nu snel toe, vooral van scholen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Grote collectiestukken (gevelstenen etc.) die nu in het depot liggen, herplaatsen we op een passende wijze in de stad en dorp in overleg met pandeigenaren.

In 2024 zijn twee gevelstenen herplaatst in de kademuur op de Overwelving en er is een wapensteen geplaatst in de Drogenapstoren.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Doelen

Product 550 Cultuur

- De gemeente Zutphen is met een gevarieerd en inclusief aanbod van (nieuwe) kunst en cultuuruitingen het bruisend cultureel centrum van het oosten.
- De Buitensociëteit is hét podium van de gemeente Zutphen. Ook voor amateurverenigingen moet het mogelijk zijn zonder hoge financiële drempels dat podium te pakken.
- Zutphen is muziekstad. Op veel plekken valt er veel te genieten voor muzikale fijnproevers. Dit willen we behouden en versterken. De Buitensociëteit biedt een podium aan een breed spectrum aan stijlen, van klassiek, pop tot urban.
- Bibliotheek Berkel en IJssel blijft gevestigd op de locaties Broederenkerk en Warnshuus. Daarnaast worden in de wijken activiteiten aangeboden gericht op het stimuleren van geletterdheid (taalvaardigheid, digitale vaardigheid) ter bevordering van kansengelijkheid.
- Alle inwoners voelen zich uitgenodigd en aangetrokken om cultuur te beleven en zelf te maken.
- Inwoners en bezoekers vinden makkelijk wat er cultureel is en kan in Zutphen en Warnsveld.
- Ieder kind komt vanzelfsprekend in aanraking met cultuur. We streven er naar dat cultuur onderdeel is van het dagelijks leven: thuis, familie, kinderopvang, school en buiten school in de wijk.
- Zorg-, welzijnsorganisaties en zorgcoördinatoren op scholen zijn bekend met de preventieve werking van cultuur en het aanbod van culturele activiteiten in de gemeente Zutphen.
- Culturele organisaties hebben hun krachten gebundeld. Ze maken gebruik van elkaars expertise, faciliteiten en ondersteunen culturele initiatieven in de gemeente.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Inzet

Wij zetten meer in op (de kwaliteit van) culturele evenementen en verspreiden de evenementen deels over de wijken en Warnsveld in overleg met de wijkregisseurs.

Daarbij sluiten we aan bij de Stichting Zutphen Promotie, waarmee we Warnsveld en De Hoven als toeristische trekpleisters meer onder de aandacht brengen.

Kwaliteit (indicator)

Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)

Tijd (toelichting)

Geld (indicator)

Geld (toelichting)

Om Zutphen regionaal en landelijk op de kaart te zetten als cultuurstad van het oosten zetten we het budget van het cultuurstipendium in om het kunstklimaat in de provincie in het algemeen en in de gemeente Zutphen in het bijzonder te bevorderen.

Jonge kunstenaars/schrijvers krijgen de kans zich te ontwikkelen en te profileren.

Kwaliteit (indicator)

Kwaliteit (toelichting)

Het budget van het cultuurstipendium is door de gemeenteraad niet beschikbaar gesteld. Het plan voor artist in residence is door de gemeente niet ondersteund.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Het budget van het cultuurstipendium is door de gemeenteraad niet beschikbaar gesteld. Het plan voor artist in residence is door de gemeente niet ondersteund.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Het budget van het cultuurstipendium is door de gemeenteraad niet beschikbaar gesteld. Het plan voor artist in residence is door de gemeente niet ondersteund.

De Specifieke Uitkering (SPUK) voor herstel van het bibliotheekstelsel wordt aangewend voor het Warnshuus, de Broederenkerk en de activiteiten in de wijken.

Om in aanmerking te komen voor € 220.000 van de zogenaamde Uslu-gelden was cofinanciering van € 44.000 nodig. Dit bedrag is toegekend. In de loop van 2025 wordt het laatste deel aangewend. De herinrichting van het Warnshuus vindt in 2025 plaats. De andere activiteiten en aanpassingen in zowel de Broederenkerk als de activiteiten in de wijken lopen door in 2025.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

De SPUK-uitkering was voor de jaren 2023-2024. Dit is doorgeschoven naar 2025 om de laatste activiteiten en de herinrichting verder mogelijk te maken en af te ronden.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Wij stimuleren een inclusief cultuuraanbod dat recht doet aan de verscheidenheid aan culturen, leeftijden, mogelijkheden/beperkingen en etniciteiten in onze gemeente.

Dit hebben we gedaan door middel van de subsidies die we verstrekken aan de basisorganisaties, te weten Hanzehof, Muzehof, Bibliotheek, Luxor, Dat Bolwerck en de Musea. Ook zijn er subsidies verstrekt voor meerjarige initiatieven zoals t Spult, Woest Oost, Zomeracademie, Popronde, Zjuust en Oeverloos en de incidentele aanvragen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Geen specifiek budget voor beschikbaar gesteld.

De culturele basisorganisaties houden we aan de afspraak over ‘nomadisch programmeren’: niet alleen programmeren binnen de eigen muren, maar ook in de wijken en op straat. Dit is vervat in herziene prestatieafspraken.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De prestatieafspraken zijn niet herzien in 2024. Deze worden herzien met de herijking van de cultuurnota in 2025. Het nomadisch programmeren is wel in de wijken opgepakt, bijvoorbeeld het project Kunstkracht in wijkcentrum Waterkracht.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Stichting Zutphen Promotie krijgt de opdracht voor het maken en onderhouden van een actueel en compleet overzicht van het cultuuraanbod in de stad.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Wijkcentra en buurthuizen worden gestimuleerd om aan inwoners een podium te bieden voor culturele activiteiten.

Met onder andere het project Kunstkracht in Waterkracht is het buurtcentrum gebruikt om cultuur een buurtpodium te bieden. Cultuur in de wijk is in samenwerking met het Sociaal Domein tot uitvoer gebracht.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In 2024 is de Theaterkit gebruikt door diverse organisaties en initiatieven in Zutphen. Hierdoor kunnen inwoners en organisaties op een laagdrempelige manier geluidstechniek, podiumonderdelen en licht huren om hun culturele evenement mogelijk te maken.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Naast het project Kunstkracht hebben we ook een bijdrage geleverd aan Cultuurhuis Geweldig voor het verder onderzoeken van welke culturele activiteiten passend zijn in en voor de wijk.

Wij stimuleren het cultureel ondernemerschap door partijen binnen en buiten de cultuursector te verbinden en te faciliteren met kennis, ruimte, vergunningen en subsidie.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De lokale cultuurnetwerker ondersteunt cultuurorganisaties bij vraagstukken op het gebied van subsidie en organisatie. Ze legt verbindingen. Dit jaar werd er voor het eerst een Cultureel inspiratiebijeenkomst georganiseerd om uitwisseling te laten plaats vinden.

Daarnaast komt dit terug in de gesprekken die we voeren als gemeente met de culturele organisaties.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Wij zetten in op 'vernieuwbouw' van de Hanzehof en herinrichting van de openbare ruimte rondom de Hanzehof. Dit is een grote investering waarvan we nu reeds kunnen voorzien dat deze verricht moet gaan worden.

We zijn in 2024 verder gegaan met de uitvoering van de bestuursopdracht. Op 14 oktober is er besloten om scenario 2, focus op versterking podiumfunctie, verder uit te werken.

Daarnaast zorgt de reeds aangepaste Buitensoos voor andere mogelijkheden in programmering.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Wij ondersteunen lokale makers. De Subsidieregeling Cultuurinitiatieven gemeente Zutphen 2019 is in 2024 uitgebreid met de mogelijkheid voor het aanvragen van een meerjarige subsidie.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De subsidieregeling is aangepast op het huidige beleid, echter is de mogelijkheid voor het aanvragen van meerjarige subsidies niet toegevoegd aan deze regeling. Dit volgt na het herzien van het cultuurbeleid.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

De subsidieregeling is in 2024 aangepast. De uitbreiding naar meerjarige subsidies volgt in 2025 met de herijking van de cultuurnota.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Het totale budget is ingezet voor vele interessante en vernieuwende initiatieven.

De realisering van het Uitvoeringsprogramma Cultuur staat onder druk.

De herijking van de cultuurnota wordt verwacht in het eerste kwartaal van 2025. Daarna volgt het uitvoeringsprogramma.

De prestatieafspraken met basisafspraken herzien we op basis van het nieuwe beleid.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De prestatie-afspraken met basisafspraken herzien we op basis van het nieuwe beleid.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

De herijking van het cultuurbeleid loopt.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Er is geen extra incidenteel budget beschikbaar gesteld in 2024 behalve de overbruggingssubsidies en CAO-compensatie voor basisorganisaties. Met de saldo overheveling 2023 is er € 283.000,- in de reserve Cultuur gekomen in 2024.

We stimuleren en versterken verder de samenwerking tussen popcultuurmakers in de gemeente Zutphen.

In 2024 zijn een aantal sleutelfiguren uit de popmuziekscene bij elkaar gekomen om een visie te ontwikkelen. En is er een popmakelaar voor 6 uur in de week aangesteld om de daaruit voortkomende acties en activiteiten uit te voeren.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We hebben een aantal initiatieven ondersteund in het kader van de popmuziek. Zoals jamsessies in het Koelhuis, keldersessies in Uffies en de jaarlijkse popronde in Zutphen.

We starten met beleidsontwikkeling voor beeldende kunst in de openbare ruimte.

We zijn in 2024 gestart met een inventarisatie van de kunstwerken in de openbare ruimte in Zutphen. Deze kunstwerken zijn in kaart gebracht.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Doelen

Product 560 Groen, water en klimaatadaptatie

- We streven er naar water en bodemsysteem sturend telaten zijn voor alles wat met de ruimtelijke inrichting te maken heeft om de juiste keuzes voor nu en in de toekomst te maken voor onze inwoners.
- De openbare ruimte nodigt uit voor recreatief medegebruik en draagt bij aan de leefkwaliteit van onze inwoners. We streven naar een groene, klimaatbestendige en natuurinclusieve ruimtelijke inrichting en daarmee verkleinen wij onze ecologische voetafdruk.
- We versterken de huidige groenstructuur en het landschap waarbij groene verbindingen tussen dorp, stad en buitengebied leidende principes zijn. Zo creëren we een robuuste groen-blauwe dooradering van het landschap en de stedelijke omgeving als netwerk voor mens en natuur. Hiervoor worden de perspectieven en ambities uit de Groenatlas en Visie landelijk gebied gehanteerd.
- We geven uitvoering aan de doelen van het Bomenbeleidsplan. Dit doen we door het uitbreiden van het bomenbestand, het verbeteren van de vitaliteit van onze bomen en te zorgen voor de juiste boom op de juiste plek. De groeiambitie vanuit het beleid is: In de komende 10 jaar willen we een groei van ons bomenbestand realiseren van 10% in de openbare ruimte; In 2050 willen we voor elke inwoner een boom.
- We geven uitvoering aan de doelen van het Klimaatadaptatiebeleid, dat in 2024 is vastgesteld en waarin de kaders voor het beperken van wateroverlast, hitte en droogte beschreven staan. Dit doen we door de openbare ruimte klimaatadaptief in te richten door het bieden van verkoeling, waterberging en voorkomen van wateroverlast.
- We geven uitvoering aan de doelen van het Biodiversiteitsplan, dat in 2024 is vastgesteld inclusief uitvoeringsagenda. We werken het puntensysteem voor natuurinclusief bouwen verder uit en stellen een kaart met natuurambities op. Daarnaast verwerken we de doelen uit het Biodiversiteitsplan in de omgevingsvisie. Ook stellen we een maatregelencatalogus op voor het beheer van de openbare ruimte.
- We doen regionaal onderzoek naar soortenmanagement. Op basis hiervan maken we een plan.

- We richten ons op een waterrobuust systeem waarbij de kwaliteit en kwantiteit van water in onze gemeente wordt gewaarborgd. Hiermee anticiperen we op het veranderende klimaat en geven we invulling aan de wettelijke zorgplichten uit het Watertakenplan 2021-2025.
- We onderzoeken in overleg met het Waterschap de mogelijkheid om op een verantwoorde wijze zichtbaar, natuurlijk water toe te voegen aan het watersysteem binnen de gemeente Zutphen.
- We voeren de Kader Richtlijn Water (KRW)-maatregelen uit samen met het waterschap om te voldoen aan de gestelde kwaliteitseisen voor het oppervlakte- en grondwater (deadline 2027).

Inzet

We vergroenen onze leefomgeving, waarbij we een meerwaarde bieden voor biodiversiteit, een klimaatadaptieve en waterrobuuste inrichting, in bestaande wijken zoals de binnenstad, Noorderhaven en het Waterkwartier.

We doen dit door de aanplant van extra bomen en het vervangen van onnodige verharding door groen. We doen dit samen met de bewoners en ondernemers.

Kwaliteit (indicator)

Kwaliteit (toelichting)

Op ca 15 locaties in Zutphen en Warnsveld zijn bomen en groen toegevoegd en is verharding verwijderd, o.a. in de Frans Halslaan, rond het winkelcentrum in het Waterkwartier, in Leesten, rond het winkelcentrum in Warnsveld en bij de Adriaan van de Endeschool.

Tijd (indicator)

Tijd (toelichting)

Geld (indicator)

Geld (toelichting)

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

We vergroenen bedrijventerrein De Mars en maken het aantrekkelijker voor medewerkers van de bedrijven om een ommetje te maken in de omgeving van de bedrijven.

Samen met ondernemers en grondeigenaren planten we meer bomen aan om zo aantrekkelijke verblijfsplekken te creëren, zowel in de openbare ruimte als bij de bedrijven zelf.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In 2024 zijn de eerste 53 bomen geplant op de Mars. In 2025 en 2026 volgt de verdere aanplant op zowel de gemeentelijke grond als bij bedrijven.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Bij herstructureringsprojecten en gebiedsontwikkelingen stellen we een groene leefomgeving als norm: het bergen van hemelwater op eigen terrein, natuurinclusief bouwen en verbindende (openbare) groenstructuren.

Waarbij eerst het natuurlijk bodem- en watersysteem wordt beoordeeld om de juiste keuzes op de juiste plek te maken.

Groen wordt ingezet om ecologische en recreatieve verbindingen te leggen met de omgeving en om klimaatopgaven zoals wateropvang, waterberging en koelte te integreren in de openbare ruimte. De komende jaren speelt dit bijvoorbeeld bij de woningbouwprojecten De Hoven-Noord en Schouwbroek, de aanleg van het warmtenet in de Componistenbuurt, en de inrichting van het buitenterrein bij de nieuwbouw van Kompaan.

Inspiratie voor de herinrichting halen we uit het verleden, verhaal en identiteit van de plek. De gedeelde doelen met betrekking tot verbetering van leefomgevingskwaliteit en klimaatadaptatie op de domeinen erfgoed en groen gaan heel goed samen (bodem- en watersturend).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Bij herinrichtingen en reconstructies worden maatregelen ten behoeve van groen en klimaatadaptatie toegepast.

Zo wordt bijvoorbeeld bij de herinrichting van de Van Heeckerenlaan en de Rijkenhage/Berkelsingel het hemelwater afgekoppeld, wordt onnodige verharding verwijderd, worden plantvakken verdiept aangelegd voor de berging van regenwater, komt er grasbeton op de parkeerplaatsen en krijgen de bomen meer ruimte.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We zorgen voor een goede implementatie van onze (integrale) doelen In de Omgevingsvisie op het gebied van biodiversiteit, groen, klimaatadaptatie en water.

De ambities en doelen vanuit de Groenatlas, het Biodiversiteitsplan en het Klimaatadaptatiebeleid en de resultaten van de verrichte onderzoeken naar hittestress, waterverdeling en langere termijn gevolgen van klimaatverandering nemen we hierin mee.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We adviseren en toetsen (vergunnings)aanvragen op het gebied van vergroening, klimaatadaptatie en biodiversiteit.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We faciliteren en stimuleren inwonersinitiatieven zoals de Linie van Hooff, Berkel In De Stad en de Hamersplaats om verhard oppervlakte te verminderen, bomen en groen toe te voegen

en waar mogelijk ruimte te creëren voor ontmoeten, bewegen en natuurlijk spelen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In 2024 zijn gerealiseerd: gefaseerde vergroening Hamersplaats, vergroening Wilhelminalaan Zutphen, herinrichting speelplek en hofje Buitensingel Zutphen, herinrichting speelveld Spiker Warnsveld en herinrichting Moesweide Zutphen

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We zetten in op een groene inrichting en ecologisch beheer van de openbare ruimte vanuit het Biodiversiteitsplan. Bermen en gazons worden minder vaak gemaaid en worden ingezaaid met bloemen en kruiden.

In 2024 is een bermenbeheerplan opgesteld welke in het voorjaar 2025 wordt vastgesteld en geimplementeerd. Hiermee wordt uitvoering gegeven aan het verder omvormen naar ecologisch beheer.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We planten extra bomen aan: Vanaf 2022 willen we in 10 jaar groeien naar een bomenbestand van 34.100 bomen in 2032: circa 310 bomen per jaar.

Dit nemen we mee bij de planvorming voor gebiedsontwikkelingen en inbreidingsprojecten maar ook bij herinrichtingen en reconstructies.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In 2024 zijn 679 gemeentelijke bomen extra aangeplant en 3.000m2 bosplantsoen. Voor de komende jaren zijn verschillende uitvoeringsprojecten en onderzoeken uitgezet binnen- en buiten de bebouwde kom, om onze ambities te behalen

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We onderzoeken locaties binnen en buiten de bebouwde kom waar we bomen kunnen toevoegen zonder daarbij de omgeving of landschappelijke kenmerken uit het oog te verliezen.

We betrekken de omgeving bij onze plannen en laten hen waar mogelijk participeren.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

De gefaseerde aanpak wordt de komende jaren uitgevoerd en hierover wordt gerapporteerd in de jaarrekening.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Bomen worden tijdig vervangen als ze ziek zijn of in verval. Op veel plekken in onze gemeente geldt dit voor kastanjes, essen en beuken.

Op de Voorster- en Kapperallee wordt een onderzoek gestart naar de beuken die in slechte conditie verkeren in samenspraak met stakeholders en omwonenden.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

We hebben een overschrijding op het budget laanvervanging vanwege extra uitval van laanbomen door ziekten en aantastingen. Vanuit zorgplicht hebben wij als boomeigenaar de wettelijke verplichting om veiligheid van de weggebruiker en aanwonenden te garanderen.

We onderzoeken hoe de waterverdeling tussen het stedelijk en landelijk gebied kan worden geoptimaliseerd. Met een kansenkaart brengen we de mogelijkheden hiervoor in beeld.

sr

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Het Waterschap heeft hiervoor een leidende rol, zij hebben keuzes gemaakt die tot enige vertraging hebben geleid. Eind 2024 zijn de gesprekken weer opgestart en krijgt het in 2025 weer een vervolg.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Samen met Woonbedrijf Ieder1 en Waterschap Rijn en IJssel geven we een vervolg aan de pilot in de Zuidwijken om water langer vast te houden en droogte tegen te gaan. Het vervangen van verharding door groen is hierbij het uitgangspunt.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

In 2025 wordt de gemeente uitgenodigd om mee te denken in een renovatieproject van woningen in Stokebrand. Het gaat om ruim 200 woningen. Klimaatadaptie maakt onderdeel uit van het project.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Samen met Waterschap Rijn en IJssel gaan we:

- de watergangen in de Zuidwijken, Leesten en Warnsveld baggeren om de doorstroomcapaciteit van de watergangen te garanderen;
- de opgaven Kaderrichtlijn Water (KRW) voorbereiden. Het gaat om het aanleggen van natuurvriendelijke oevers langs de Berkel (Stuw de Kap-Wijnhofpark) en een gedeelte van de Hoofdgracht tot aan de IJssel in de binnenstad.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

sr

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Uitvoering vindt in de komende jaren plaats uiterlijk tot 2027.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We geven een vervolg aan de pilot schapenbegrazing. Daarbij nemen we de leerpunten vanuit de evaluatie mee en passen dit beleid aan op de gestelde doelen uit het Biodiversiteitsplan.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Dit wordt opgenomen in het uitvoeringsprogramma Biodiversiteit; deze wordt in Q3 2025 vastgesteld

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We gaan onderzoeken hoe we natuur- en milieueducatie verder vorm kunnen geven. Samen met partners zoals bijvoorbeeld De Kaardebol, ZutphenEnergie, scholen, IVN, Bomenstichting en Vogelwerkgroep geven we hier invulling aan.

Ook het vergroenen van schoolpleinen en de omvorming naar natuurlijke speelplekken kan hier onderdeel van zijn.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In 2024 is in het budget toegekend om uitvoering te geven aan NME

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We starten met een Groenpunt samen met de Werkmakers. Doel is om inwonersinitiatieven beter te kunnen inspireren, stimuleren en faciliteren bij het vergroenen van hun directe leefomgeving.

Dit Groenpunt bestaat uit zowel een website als een groenverbinder die de vergroeningsinitiatieven gaat begeleiden. We werken samen met Mede in Zutphen om zo ook onze sociaal-maatschappelijke doelen te behalen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In 2024 zijn we al volop in bedrijf met het groenpunt en zijn diverse bewonersinitiatieven begeleid en gefaciliteerd vanuit het Groenpunt. Op 15 januari 2025 is de website gelanceerd en in maart 2025 wordt het fysieke Groenpunt officieel geopend.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We stellen prestatieafspraken op met woningcorporaties op het gebied van vergroening, klimaatadaptatie en natuur.

sr

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Ieder1 heeft de bestuurlijke keuze gemaakt om klimaatadaptatie door te schuiven naar 2026. Pas dan gaan ze hiermee aan de slag.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

geen financiele consequenties

Doelen

Product 721 Grondstoffen

- Afval zetten we zo veel mogelijk om in nieuwe grondstoffen.
- We stimuleren hergebruik van materiaalstromen en blijven scheiden aan de bron.
- Terugbrengen van restafval naar 70 kilogram per persoon en een recyclepercentage van minimaal 55% in 2025.
- Reststromen en de koppeling van bedrijfsprocessen: met zo min mogelijk vervoersbewegingen zorgen we voor het inzamelen en verwerken van grondstoffen.

Inzet

Samen met Circulus geven we uitvoering aan het grondstoffenplan “Grondstofrijk Zutphen” met het accent op het inzamelen van schone grondstoffen.

De grondstofstromen nemen toe en we hebben weinig tot bijna geen afkeur gehad van het ingezamelde materiaal. Het inzamelen van PMD in zakken helpt hierbij en heeft ook de voorkeur van de overkoepelende organisatie afvalfonds verpakkingen genaamd Verpact.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Bewoners, bedrijven en maatschappelijke organisaties betrekken we actief bij het grondstoffenplan en de uitvoering er van. Dit pakken we zoveel mogelijk wijkgericht op.

De pilot omgekeerd inzamelen is gestart in 3 buurten, de proef eindigt in 2025. Hierin worden bewoners actief betrokken. In de wijk Waterkwartier is een opzet gemaakt voor het inzetten van een buurt en afvalcoach in samenwerking met Ieder1 en Perspectief. Deze start per januari 2025. Er wordt onderzocht of een Ciculair ambachtscentrum (CAC) opgezet kan worden in samenwerking met Circulus.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Er is beperkt capaciteit beschikbaar vanuit de organisatie.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We starten in 3 pilotgebieden met het omgekeerd inzamelen van restafval.

We starten in 3 pilotgebieden met het omgekeerd inzamelen van restafval

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

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

Er is uitvoering gegeven aan het grondstoffenplan, pilots worden uitgevoerd en afstemming gezocht met verschillende organisaties. Via aanbestedingen worden zaken omschreven en als eis gesteld.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

In de binnenstad en bij hoogbouw plaatsen we voldoende GFE-zuilen om inname van groen, fruit en etensresten te borgen.

In samenwerking met Circulus , is de uitrol van GFE-zuilen uitgevoerd.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Op een incidentele plek na voldoen we aan het gestelde. sommige inwoners waren het niet eens met de plaatsbepaling waardoor de plaatsing opschort. Meer dan 90 % is geplaatst.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Met behulp van inwoners en ondernemers gaan we op weg naar minder afval en meer schone grondstoffen.

De pilot "Anders inzamelen" loopt over in het jaar 2025, een evaluatie vindt in Q2 van 2025 plaatsvinden. De wet markt en overheid maakt samenwerking met bedrijven minder eenvoudig en vraagt meer tijd.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De hoeveelheid restafval, per inwoner, is afgenomen tot 125 kg en het scheidingspercentage is omhoog gegaan en zit op 67%.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Binnen de beschikbare uren wordt het maximale bereikt.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Vanuit de afvalstoffenheffing zijn voldoende middelen beschikbaar.

Doelen

Product 722 Riolering

- We voeren de 3 wettelijke zorgplichten uit op het gebied van afvalwater, hemelwater en grondwater.
- We beheren de afvalwaterketen, houden ons riool op orde en vervangen dit waar nodig, in het kader van de volksgezondheid en ter bescherming van het milieu.
- We anticiperen op extreme buien, droge perioden en hogere temperaturen als gevolg van de klimaatverandering door maatregelen te treffen zowel in het watersysteem als in de ruimtelijke inrichting.
- We zetten in op een integrale aanpak van aanpassingen in de openbare ruimte waardoor we overlast voorkomen en efficiënt te werk gaan.

Inzet

We geven uitvoering aan ons Watertakenplan 2021 – 2025. Het plan bevat een jaarlijks uitvoeringsprogramma.

Uitvoering loopt volgens planning.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Vanaf 2023 wordt het riool in Waterkwartier Zuid grootschalig vervangen en toekomstbestendig ingericht.

In 2024 is de aannemer voor de uitvoering geselecteerd en zijn de voorbereidingen gestart om begin 2025 met de realisatie van het project te beginnen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We stimuleren inwoners gebruik te maken van de afkoppelsubsidie om hemelwater op eigen terrein af te koppelen.

De animo voor de afkoppelsubsidie is minimaal ondanks de inzet vanuit de gemeente.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

In 2024 is ongeveer 25 % van de afkoppelsubsidie gebruikt.

We stellen eisen bij ruimtelijke ontwikkelingen zoals voor hemelwaterberging, ontwateringsdieptes en bouwpeilen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We maken afspraken met het waterschap om samen het watersysteem in dorp, stad en land toekomstbestendig te maken.

Samen met Waterschap Rijn en IJssel en vanuit de Samenwerkingsverband Achterhoek + en Liemers hebben we in 2024 diverse projecten gedraaid die betrekking hebben op het verbeteren van het watersysteem zoals:

- invulling geven aan het principe water en bodem sturend
- de bovenregionale stresstesten voor het stroomgebied van het waterschap
- meedenken in de koers stedelijk gebied geinitieerd door het waterschap

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Doelen

Product 723 Milieu

- We houden de bodemkwaliteit op orde en verbeteren deze voor het gebruik, en we handhaven waar nodig.
- De beleidstaken zoals gedecentraliseerd naar de gemeenten, zijn ondergebracht bij de Omgevingsdienst Achterhoek.
- De geluidsnormering van de verschillende gebieden houden we actueel.
- In 2024 is het Schone Lucht Akkoord door gemeente Zutphen ondertekend. Dit betekent dat we lokale luchtverontreiniging aanpakken volgens dit akkoord.

Inzet

We hebben een actuele bodemkwaliteitskaart.

De gemeentelijke en regionale bodemkwaliteitskaart geeft een gemiddelde milieuhygienische kwaliteit van de bodem van een gebied weer. De kwaliteit van de bodem bestaat uit de klassen Schoon, Wonen, Industrie en niet toepasbaar. Bij grondverzet wordt de grond getoetst aan de kaart zonder dat daar onderzoek voor nodig is. Gebieden waar veel activiteiten hebben plaatsgevonden, zoals bedrijfsterrein en agrarische erven vallen buiten deze kaart. Die percelen zullen apart onderzocht moeten worden.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het gebruik van de kaart maakt het hergebruik van grond in de gemeente en in de regio gemakkelijker waarbij er geen sprake is van vermindering van bodemkwaliteit.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

De bodemkwaliteitskaart is minimaal 5 jaar geldig

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Door het gebruik van de kaart is er minder bodemonderzoek nodig waardoor kosten worden bespaard.

Het herinrichtingsproject de Marswaard wordt eind 2023 afgerond. Begin 2024 vindt de eindafwerking van de plas plaats en zal een eindcontrole worden uitgevoerd op bodem- en waterkwaliteit en op de flora en fauna.

Het herinrichtingsproject de Marswaard is in oktober 2024 afgerond. Vanaf dit moment wordt er op dit buitendijks gelegen Natura-2000 gebied uitsluitend een extensief natuurbeheer uitgevoerd.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het doel van de verondieping van de plas was mede om er meer kansen voor natuurontwikkeling te realiseren. Nu na de afronding van het project zijn de kansen voor de ontwikkeling van de flora en fauna vergroot. De natuur kan er nu zijn eigen weg gaan.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Bedrijven zijn verplicht om conform de Omgevingswet en Besluit activiteiten leefomgeving de “best bestaande technieken” toe te passen. Dit is een extra stimulans voor innovatie en verbetering van luchtkwaliteit en reductie van geur.

De Omgevingsdienst Achterhoek (ODA) voert in opdracht van de gemeente actief toezicht en handhaving op naleving van actuele wet- en milieuregelgeving.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Geen afwijkingen geconstateerd

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geen afwijkingen geconstateerd

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Binnen het budget

De verlening van omgevingsvergunningen en het beoordelen van milieumeldingen verloopt gestroomlijnd in goed overleg met de aanvrager, gemeente en ODA. De ODA informeert en adviseert aanvragers

over de meest actuele milieuregelgeving die van toepassing is. De jaarplanning en het handhavingsuitvoeringsprogramma van de ODA is maatgevend voor de werkzaamheden.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Conform de kwaliteitsindicatoren uit het jaarverslag van de ODA.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Akkoord

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Binnen het gestelde budget.

De Omgevingsdienst Achterhoek voert een belangrijk deel van de uitvoering van de wettelijke milieutaken uit. De impact van de nieuwe Omgevingswet, maar ook de stijging van de personeelslasten vraagt om een hogere jaarlijkse bijdrage.

De wettelijke milieutaken worden uitgevoerd door de Omgevingsdienst Achterhoek. Naast de impact van de Omgevingswet en hogere personeelslasten is een risicoanalyse uitgevoerd en wordt een nog hogere bijdrage voor de komende jaren verwacht.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Naar behoren

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Zoals aangegeven in het verslag van de ODA, geen bijzonderheden.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Voor nu binnen het budget.

In 2024 wordt het Schone Luchtakkoord uitgevoerd overeenkomstig het actieprogramma. Tevens doen we aan voorlichting.

Medio 2024 zijn we van start gegaan met deelname aan de regionale overlegstructuur en landelijke bijeenkomsten. In eerste instantie een periode van verzamelen van gegevens en onderzoeken waar de andere partners zich op richten. Prioriteit heeft de houtstook gekregen en in het eerste kwartaal van 2025 worden voorstellen voorgelegd om het probleem aan te pakken.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Akkoord. in 2024 zijn we gestart met gesprekken met de externe partners om dat in te brengen bij de start van dit beleid.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Maatschappelijk lijkt het Schone Lucht Akkoord middels houtstook in belang toe te nemen.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Er zijn geen extra kosten gemaakt in 2024.

Doelen

Product 724 Gedenkparken

- Onze drie gedenkparken zijn een plek waar nabestaanden in een rustige, parkachtige omgeving hun dierbaren kunnen gedenken.
- De gedenkparken zijn een onderdeel van de gemeentelijke groenstructuur en fungeren ook als park.

Inzet

We beheren en onderhouden onze gedenkparken goed.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Waar dat mogelijk is, versterken we de ecologische waarde en natuurlijke inrichting.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Doelen

Product 725 Energietransitie

- Het programma Energietransitie is gericht op de uitvoering van het Klimaatakkoord. Dat betekent voor de gemeente Zutphen: 55% minder CO2-uitstoot in 2030 en volledige energieneutraliteit in (uiterlijk) 2050. Vanuit het programma Energietransitie werken we in samenhang aan de onderdelen van deze energietransitie: energie besparen, warmtetransitie, energie opwekken en duurzame mobiliteit.

Inzet

We hebben een samenwerkingsovereenkomst met Zutphen Energie gericht op het bevorderen van energiebesparing; het versnellen van de transitie naar duurzame energiebronnen en het lokaal eigenaarschap van de productie en levering van duurzame energie.

We concretiseren de gezamenlijke inzet in 2024 op basis van het programma Energietransitie.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Op basis van de bestaande samenwerkingsovereenkomst heeft de coöperatie Zutphen Energie de afspraken over de winkel, energiecoaches en een stabiele bedrijfsvoering uitgevoerd.

In 2024 is de herijking van de Regionale Energie Strategie (RES 1.0) om te komen tot RES 2.0 voorbereid.
Samen met bewoners en bedrijven hebben we in 2024 een Energiescan op bedrijventerrein De Revelhorst uitgevoerd.
In 2024 is onderzocht welke beleidsveranderingen nodig zijn om monumenten beter te kunnen isoleren en verduurzamen. In 2024 is nieuw beleid voor zonnepanelen in het beschermd stads- en dorpsgezicht vastgesteld.
Voor de ontwikkeling van Smart Energy Hub De Mars is met publieke en private partners een overeenkomst voorbereid om stroom met elkaar te kunnen delen.

Tijd (indicator)

Tijd (toelichting)

In afwachting van de landelijke windnormen en de uitspraak van de Raad van State over het lokale windinitiatief ‘windpark IJsselwind’ is de ontwikkeling van het afwegingskader voor wind uitgesteld.

Geld (indicator)

Geld (toelichting)

We verbinden de opgaven van de energietransitie aan zowel wijkgericht integraal werken als aan het lokale beleid bestaanszekerheid.

We werken buurt- en wijkgericht aan de energietransitie in de startwijken.

Kwaliteit (indicator)

Kwaliteit (toelichting)

In de wijk Waterkwartier hebben we structureel overleg met communicatiemedewerkers van Ieder1 en Zutphen Energie en bewoners over energiebesparing, isolatie en over de voortgang van het warmtenet.
In de wijk Noordveen werken we samen met bewonersinitiatief Energiek Noordveen aan energiebesparing en isolatie en is er een klankbordgroep voor het haalbaarheidsonder-zoek naar een

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

warmtenet.
In de wijk Leesten hebben we een procesregisseur aangesteld om bewoners te begelei-den met de warmtetransitie.
In de Zeeheldenbuurt zijn we nog niet gestart, omdat nog met Ieder1 wordt overlegd over de voorgenomen herstructurering van deze buurt.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

In juli 2024 is SPUK Lokale Aanpak Isolatie opengesteld. Voor twee doelgroepen plegen we extra inzet: meer begeleiding voor VvE's en vergroten van de mogelijkheden voor in-woners via de Toekomstbestendig Wonen Lening.

We verzamelen informatie over de woningvoorraad en over de motivatie en behoeften van inwoners per wijk en buurt.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

We verzamelen deze informatie via de Klimaatmonitor.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We stemmen onze inzet af op de mogelijkheden en kansen per buurt of wijk. Onze inzet is dus verschillend en afhankelijk van de doelgroep, initiatieven, woningen en de wijk.

We werken hierbij samen met partners zoals Zutphen Energie, de woningcorporaties, Liander, Waterschap Rijn en IJssel en De Werkmakers.
De verfijning Transitievisie Warmte is in 2024 aan de raad aangeboden.
We onderzoeken de haalbaarheid van warmtenetten in de Componistenbuurt en in Noordveen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Met bijeenkomsten en webinars informeren wij groepen inwoners over wat zij kunnen doen om energie te besparen en over te stappen op duurzame energie. Via deze bijeenkomsten bevorderen we ook de samenwerking tussen bewoners van wijken, buurten en appartementengebouwen.
We ondersteunen bewonersinitiatieven bij gezamenlijke energiemaatregelen in een straat, buurt of wijk. We doen mee met een educatief maatschappelijk duurzaamheidsproject van het Isendoorn College, om het bewustzijn van jongeren te vergroten.

Vanuit het meerjarenplan zijn veel lichtarmaturen vervangen bij negen gemeentelijke panden.

In 2024 is een quickscan opgestart voor de toepassing van aquathermie in een collectief warmtenet voor 6.900 woningen in Zutphen Zuid. In 2025 en 2026 gaan we als vervolg hierop met onze partners in gesprek om te komen tot een intentieovereenkomst en samenwerkingsovereenkomst.
Voor de Zeeheldenbuurt vindt overleg plaats met de woningcorporatie over de herontwikkeling van het gebied. Een van de onderwerpen die besproken wordt is het warmtenet.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Doordat er nog geen zicht is op een elektriciteitsaansluiting voor het warmtenet Componistenbuurt is het besluit over het realiseren van het warmtenet uitgesteld naar 2025.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

De voorbereiding voor het warmtenet Noordveen is in 2024 opgestart. Het wijkwarmteplan kan pas opgesteld worden als er duidelijkheid is over de komst van het warmtenet, deze is daarom een paar jaar uitgesteld.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We nemen zelf initiatief om bewonersgroepen te bewegen tot energiebesparing en warmtetransitie, te beginnen in de startwijken van de warmtetransitie én gericht op bewoners die de energierekening niet of nauwelijks kunnen betalen.

We sluiten zo mogelijk aan bij bestaande bewonersinitiatieven.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In de wijk Waterkwartier hebben we structureel overleg met communicatiemedewerkers van Ieder1 en Zutphen Energie en bewoners over energiebesparing, isolatie en over de voortgang van het warmtenet.
In de wijk Noordveen werken we samen met bewonersinitiatief Energiek Noordveen aan energiebesparing en isolatie en is er een klankbordgroep voor het haalbaarheidsonder-zoek naar een warmtenet.
In 2024 heeft een procesbegeleider de gemeente ondersteund bij het contact met de bewoners in Leesten en Overkamp over de overstap naar een all-electric oplossing. De input die is opgehaald wordt verwerkt in een plan voor de komende jaren.
In de Zeeheldenbuurt zijn we nog niet gestart, omdat nog met Ieder1 wordt overlegd over de voorgenomen herstructurering van deze buurt.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Het wijkwarmteplan voor Leesten wordt uitgesteld, in afwachting van de uitbreiding van het elektriciteitsnet en nieuwe landelijke wetgeving.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

In juli 2024 is SPUK Lokale Aanpak Isolatie opengesteld. Voor twee doelgroepen plegen we extra inzet: meer begeleiding voor VvE's en vergroten van de mogelijkheden voor inwoners via de Toekomstbestendig Wonen Lening.

Doelen

Product 810 Ruimtelijke ontwikkeling

- De nieuwe Omgevingsvisie Zutphen 2040 wordt in 2025 vastgesteld als het kader voor de ruimtelijke ontwikkeling. De visie vormt de basis voor verschillende uitvoeringsprogramma's die gericht zijn op sectoraal beleid en specifieke gebieden. Deze programma's worden vanaf 2025 ontwikkeld.
- We starten in 2025 met de actualisatie van het Hoogbouwbeleid van de volgend op de hoofdlijnen van de Omgevingsvisie. Hiermee benoemen we kaders voor stedelijke verdichting en de ruimtelijke beleving van de gemeente Zutphen. Besluitvorming in 2026.
- We zijn in 2024 gestart met de actualisatie van de Visie Landelijk gebied. De nieuwe opgaven in het landelijk gebied, de regionale ontwikkelingen en ook de eigen Omgevingsvisie leiden tot aanpassingen van de vigerende visie. Besluitvorming in 2025.
- Vanuit Ruimtelijke ontwikkeling en Wonen ligt de focus in 2025 op de projecten Leesten Schouwbroek, De Hoven Noord en diverse projecten in en direct om de Binnenstad van Zutphen. Dit is in de lijn van de regionale woondeal 2022-2030 Stedendriehoek. We houden de kwaliteit en leefbaarheid van onze omgeving op orde. De ruimtelijke ontwikkelingen dragen hieraan bij.
- Een verplichting van de Omgevingswet is het digitaliseren van ons ruimtelijk beleid in het Omgevingsplan. Dit zijn bijgewerkte bestemmingsplannen die onder één standaard worden samengebracht. In 2030 moeten we nieuwe omgevingsplannen voor het hele gebied van de gemeente Zutphen hebben vastgesteld. Hiervoor willen we elk jaar twee gebieden aanpakken.

Inzet

In 2024 leggen we de Omgevingsvisie 2040 voor aan de raad voor vaststelling.

De Omgevingsvisie verwoordt de koers voor de gemeente Zutphen, is leidraad voor onze uitvoeringsplannen en biedt een toetsingskader voor plannen van derden. De eerder genoemde visies en plannen zijn input voor de Omgevingsvisie, evenals een participatietraject met inwoners en ondernemers. De Omgevingsvisie biedt de kaders en richtingen voor bijvoorbeeld het

mobiliteitsbeleid, een sociaaleconomische visie voor de gemeente, een visie op sport en welzijn en specifieke gebieden zoals de binnenstad en Warnsveld.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Er heeft een intensief proces van participatie plaatsgevonden, inclusief straatgesprekken en digitale enquête. Dankzij de grote hoeveelheid input kunnen we in de Omgevingsvisie Zutphen 2040 duidelijke richtinggevende uitspraken doen.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Door diverse oorzaken is het proces van vaststelling van de Omgevingsvisie vertraagd. Naar verwachting zal de vaststelling door de raad in April 2025 plaatsvinden.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

De actualisatie van de Visie Landelijk Gebied vraagt om goede inzet op het vertalen van de opgaven naar lokale oplossingen met draagvlak. Aan het eind van 2024 is de inventarisatie van opgaven en zijn concept-oplossingsrichtingen bekend.

In 2024 zijn we gestart met de actualisatie van de visie Landelijk gebied. De eerste inventarisatieronde met bestuur, interne deskundigen en de stakeholders uit het gebied zelf heeft geleidt tot twee ontwikkelscenario's

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Er is in 2024 gestart met een brede participatie, naast sessies bestuur en met professionele partners in het gebied, zoals buurgemeenten, natuur- en landbouworganisaties, was er een goed bezochte avond met de bewoners van het gebied.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Door uitstel van de start is een deel van het budget van 2024 nog niet besteed, dit is doorgezet naar 2025.

De reguliere vraag naar ruimtelijke advisering (in het kader van projecten, beleid en ruimtelijke initiatieven van derden) is aanzienlijk. De gemeente Zutphen is in trek voor de vestiging van bedrijven en bewoners.

Eigenaren en initiatiefnemers willen graag met ruimtelijke ontwikkelingen aan de slag in de gemeente. We begeleiden en adviseren o.a. projecten, ruimtelijke beleid en ruimtelijke initiatieven op het gebied van ruimtelijke kwaliteit, (juridische) planologie en planadvies.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Voor de diverse processen en procedures (omgevingstafel, ruimtelijke initiatieven, projecten van derden) zijn veel adviezen uitgebracht, zoals appartementengebouw Strawinskystraat, duurzaamheidsmaatregelen Rietbergstraat, nota van uitgangspunten Jachthuis, herbestemming vrijkomende agrarische bebouwing of de stedenbouwkundige randvoorwaarden Zeeheldenbuurt. Er is een raamovereenkomst met een stedenbouwkundig bureau afgesloten om meer grip te krijgen op kosten en kwaliteit.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Naar verwachting is er een overschrijding van het budget voor Ruimtelijke Advisering. Dit door een groeiend aantal aanvragen, meer dynamiek vanuit een integrale aanpak en complexiteit door vaak verstrengelde belangen in binnenstedelijke situaties.

De invoering van de Omgevingswet vraagt om een omzetting van ons huidig ruimtelijk beleid in bestemmingsplannen en de verordening fysieke leefomgeving naar het nieuwe instrumentarium van omgevingsplannen

De transitie naar aanleiding van de Omgevingswet bestaat uit vele stappen over meerdere jaren. Hierin worden stappen gemaakt met het opstellen van beleid in de vorm van Omgevingsvisie, omgevingsprogramma's en het Omgevingsplan. Tevens heeft de Omgevingswet impact op onze werkwijze, interne procedures etc.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

De instrument Verordening Fysieke Leefomgeving bestaat nu niet meer onder de Omgevingswet. Het toetsingskader (wat de VFL is) wordt overgenomen in het het Omgevingsplan voor de gehele gemeente Zutphen, tot dat tijdstip blijft de verordening blijft gewoon bestaan, zonder actualisatie.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

De invoering van de Omgevingswet leidt tot aanpassing van de informele fase van de aanvraag van een omgevingsvergunning.

We hebben de afgelopen jaren goede ervaring opgedaan met de behandeling van ruimtelijke initiatieven via een proces van intake- en omgevingstafel(s). In 2025 gaan wij verder met het evalueren, herinrichten en aanscherpen van dit proces. Naast aanscherping van het interne proces, is ook de communicatie hierover belangrijk. Dit zorgt voor duidelijkheid in rollen en verwachtingen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We overleggen met de vereniging van eigenaren van de recreatiewoningen in recreatiepark Bronsbergen over de toekomst en bestemming van het park.

In 2024 hebben diverse overleggen plaatsgevonden met VvE van Recreatiepark Bronsbergen heeft het college besluit genomen om de toekomstverkenning verder op te pakken. Ook is de gedoogconstructie verlengd.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Als gevolg van beperkte ambtelijke capaciteit is er nog geen vervolg aan deze verkenning gegeven.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We werken in 2024 verder aan de verbeterdoelen van de Omgevingswet, zoals een samenhangende benadering van de fysieke leefomgeving in beleid, besluitvorming en regelgeving.

De Omgevingsvisie is de integrale vertaling van samenhangende ambities in de fysieke leefomgeving. Deze omgevingsvisie is de basis voor verdere uitwerking van samenhangend gebiedsgericht beleid in omgevingsprogramma's.

In het proces van ruimtelijke initiatieven, hebben we goede ervaringen opgedaan met integrale advisering op intake en omgevingstafel.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Voor Leesten Schouwbroek, De Kleine Linie en De Hoven Noord werken we een stedenbouwkundig plan en landschapsplan uit. Dit doen we met participatie van de omgeving.

Voor Leesten Schouwbroek is er een stedenbouwkundig plan opgesteld, Voor De Hoven Noord ligt er een Masterplan, de Kleine linie wordt verder uitgewerkt in 2025. Deze plannen vormen de basis voor de verdere ontwikkeling en de wijziging van het Omgevingsplan voor deze gebieden.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

In goede samenwerking met woningcorporatie Ieder1 stellen we kaders voor het stedenbouwkundig- en landschapsplan voor de herstructurering van de Zeeheldenbuurt (onderdeel wijk Waterkwartier).

De nota van uitgangspunten voor de Zeeheldenbuurt is in januari 2025 vastgesteld door de gemeenteraad. Hiermee hebben we de kaders (stedenbouwkundig en landschappelijk) voor de herstructurering van de Zeeheldenbuurt.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De Nota van Uitgangspunten is in goede inhoudelijke afstemming met Woonbedrijf Ieder1 tot stand gekomen. Ook is er een start gemaakt met participatie met de inwoners en omwonenden.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

De vaststelling van de Nota van Uitgangspunten is vastgesteld in januari 2025

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Met de invoering van de Omgevingswet gaan we voortvarend aan de slag met de omzetting van de bestemmingsplannen naar een omgevingsplan op basis van het in 2023 vastgestelde plan van aanpak.

Er heeft in 2024 een verdiepingsslag op het transitieplan voor de Omgevingsplannen plaatsgevonden. De eerste stappen in de meerjarige aanpak zijn genomen.

Kwaliteit (indicator)



bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Doelen

Product 821 Wonen

- We voeren de Woondeal 2022-2030 Stedendriehoek uit. In 2024 realiseren we circa 230 woningen, volgens de daarin vastgelegde prijscategorieën.
- We voeren in 2024 voor het laatste jaar onze Woonvisie 2019 – 2024 uit conform het daarin vastgelegde woonbeleid. Conform de Wet Regie op de Volkshuisvesting stellen we in 2024 een Volkshuisvestingsprogramma op. Daarvoor hebben we in 2023, aansluitend op de
- Omgevingsvisie, gegevens over de woningmarktontwikkelingen geactualiseerd. In het Volkshuisvestingsprogramma wordt gelijktijdig ook een visie op wonen en zorg verwerkt en wordt het beleid met betrekking tot woonwagenstandplaatsen geborgd.
- In 2024 maken we gebruik van een praktisch en doeltreffend instrumentarium om de betaalbaarheid en beschikbaarheid van woningen op de lokale woningmarkt te borgen.
- Aan de hand van ons strategisch woningbouwprogramma zetten we als centrumgemeente in op groei en werken we verder aan de balans in onze woningvoorraad, bevolkingsopbouw, inkomenspositie van inwoners, mogelijkheden voor doorstroming en (flexibele) woonoplossingen om de wooncrisis het hoofd te kunnen bieden.
- We zijn ambitieus in de energietransitie voor de woonbebouwing: investeren in duurzaamheid, betekent een goede grip op onder meer de energielasten.
- Tegelijkertijd werken we hard aan het sociaaleconomisch evenwicht in de wijken. We voeren onze doelen voor wonen gebiedsgericht, en waar mogelijk samen met onze partners (ontwikkelaars, grond- en pandeigenaren en corporaties) en inwoners, uit.
- We werken samen met corporaties, eigenaren en inwoners aan de gevarieerdheid en leefbaarheid van en sociale balans in de wijken en haken aan bij de leefbaarheidsplannen van de corporaties. De wijkanalyses vormen een goed uitgangspunt hiervoor.
- We actualiseren in regionaal verband de visie op beschermd wonen en maatschappelijke opvang.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

- In een regionaal verband voeren we het in 2023 opgestelde plan van aanpak Huisvesting Arbeidsmigranten uit. We bekijken in 2024 of de bestaande kaders toereikend zijn om het plan van aanpak uit te voeren, zo nodig vindt bijstelling plaats.
- De nieuwe Wet Regie op de Volkshuisvesting, de Wet Regulering Middenhuur en de Wet Bevorderen Goed Verhuurderschap, vragen om meer regie op het volkshuisvestingsprogramma. We plegen inzet op het gebied van het realiseren van woningbouwafspraken, het faciliteren van de Wet Regulering Middenhuur en het inrichten van een gemeentelijk Meldpunt Ongewenste Verhuursituaties.

Inzet

We gaan aan de slag om de nieuwe wetgeving (Wet Regie op de Volkshuisvesting, de Wet Regulering Middenhuur en de Wet Bevorderen Goed Verhuurderschap) te implementeren en uit te voeren.

In het kader van het voorsorteren op de in werking treding van de Wet versterken regie op de volkshuisvesting is een start gemaakt met de beleidsontwikkeling in het Volkshuisvestingsprogramma en in een regionaal afgestemde Urgentieverordening.

In het kader van de Wet Regulering middenhuur en de Wet Bevorderen goed verhuurderschap is het lokale "Meldpunt ongewenst verhuurgedrag" geopend.

Kwaliteit (indicator)

Kwaliteit (toelichting)

Het meldpunt is goed online zichtbaar. Het aantal meldingen in 2024 is beperkt geweest (<20) en wordt gemonitord om indien nodig het beleid op bij te kunnen stellen.

Tijd (indicator)

Tijd (toelichting)

De start van de beleidsvorming in het Volkshuisvestingsprogramma is iets verschoven doordat het proces om tot een Omgevingsvisie te komen in de tijd is opgeschoven. Het volkshuisvestingsprogramma is volgend op de Omgevingsvisie. Voor de inwerkingtreding van de wet is nog voldoende tijd beschikbaar om het beleid uit te werken.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

In 2024 sorteren we voor op de aanpassing van de Huisvestingswet door waar nodig een passend instrumentarium te ontwikkelen voor de toewijzing van nieuwe betaalbare woningen.

We hebben onderzocht wat het betekent om een huisvestingsverordening te formuleren en uit te voeren en wat dit instrument, of de inzet van een vergelijkbaar instrument, kan bijdragen aan benodigde huisvesting voor verschillende doelgroepen. Dit heeft er uiteindelijk toe geleid dat doelgroepenbeleid is ontwikkeld in de vorm van een beleidsregel voor betaalbare woningbouw en doelgroepenbeleid. Deze is van kracht geworden in combinatie met het Afwegingskader voor betaalbare woningbouw (november 2024).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Met de beleidsregel is geborgd dat nieuwe betaalbare koopwoningen bij de juiste inkomensgroepen terecht komen.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We geven uitvoering aan de regionale woondeal, we maken afspraken met ontwikkelende partijen en prestatieafspraken met de woningcorporaties. We ontwikkelen hiertoe waar nodig passend instrumentarium.

We geven uitvoering aan de huidige regionale Woondeal (2022-2030) en zijn gestart met de actualisatie van de Woondeal in regionaal verband voor de periode 2025-2034).

Naast inbreiding binnen het stedelijk gebied, zijn De Hoven Noord en Leesten Schouwboek de locaties waar we kunnen uitbreiden. Daarnaast verkennen we de mogelijkheden voor een gemengd stedelijk milieu in de stationsomgeving en het gebied Noorderhaven - Bufferzone De Mars. We hanteren hierbij een programmatische integrale aanpak.

Kwaliteit (indicator)

Kwaliteit (toelichting)

Er zijn circa 100 woningen bruto opgeleverd in 2024. Dat is minder dan de voorgenomen 230 woningen. De beoogde woningen zijn wel in voorbereiding, en circa 50 hiervan zijn in aanbouw.

Tijd (indicator)

Tijd (toelichting)

Het proces van realisatie loopt beperkte vertraging op. De vertraging komt onder andere door bezwaren.

Geld (indicator)

Geld (toelichting)

Ten aanzien van aanvullend woningbouwprogramma in de gemeente werken we verder aan de plannen voor Klein Vaticaan en de Baudartiuslocatie, in overleg met de initiatiefnemers.

Afgelopen jaar is door de betrokken ontwikkelende partijen binnen Klein Vaticaan gewerkt aan een verdere uitwerking van hun plannen. Voor de parochie concreet aan de omgevingsvergunning, vanuit Stichting Vrij Scholen Zutphen (SVSZ) aan een verdere concretisering van hun plannen voor met

name de Jozefschool. De plannen van de parochie zijn eind 2024 stil komen te liggen door de motie vanuit de gemeenteraad op 23 september 2024. De plannen vanuit de SVSZ zijn ter voorbereiding op een aanvraag omgevingsvergunning besproken bij de omgevingstafel en we verwachten begin 2025 een formele aanvraag. Voor het Baudartius geldt dat het gewenste programma voor onder andere jongeren en creatievere woonvormen uitdagingen oplevert als het gaat over partijen die daarin (ook financieel) willen deelnemen maar ook voor de financiën in totaal.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De voorgenomen bebouwing op en om het Hubertusplein zijn behandeld in de gemeenteraad. De gemeenteraad heeft op 23 september 2024 een motie met nummer 2024-M0035 aangenomen. In deze motie is aangegeven dat bebouwing op het Hubertusplein niet passend is en dat met de indiener voor de omgevingsvergunning moet worden gezocht naar een andere passende oplossing. Het onderdeel Hubertusplein vanuit het structuurbeeld Klein Vaticaan zal hierop aangepast moeten worden.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

De verwachting is dat in 2025 een omgevingsvergunning voor de Sint Jozefschool afgegeven gaat worden. Voor het Baudartius zal in de loop van 2025 meer duidelijkheid komen over haalbaarheid en programmering.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Het is op dit moment nog onduidelijk wat de precieze gevolgen zijn van de Motie 2024-M0035. Een optie was, om met de opbrengsten van woningen op het Hubertesplein een tekort op het project Baudartius op te lossen, of te verkleinen. Door geen bebouwing op het Hubertesplein toe te staan is deze optie komen te vervallen.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Tevens werken we, samen met de eigenaren en ontwikkelaar van Polsbroek, aan de uitwerking van de plannen binnen de gestelde kaders voor het gebied.

Zie toelichting Polsbroek bij programma binnenstad.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Zie toelichting Polsbroek bij programma binnenstad.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Zie toelichting Polsbroek bij programma binnenstad.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Zie toelichting Polsbroek bij programma binnenstad.

We zetten samen met de corporaties in op doorstroming en goede mogelijkheden en vernieuwing van sociale huisvesting en middenhuur.

Om doorstroming op de woningmarkt te vergroten, werken we met een provinciale verhuiscoach om potentiële doorstromers op de sociale huurmarkt te ondersteunen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

In 2024 zijn door de verhuiscoach 62 adviesgesprekken gevoerd. Daarvan hebben 26 gesprekken geleid tot een verhuizing naar een kleinere sociale huurwoning/appartement.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We zetten extra in op de groeiende aantrekkelijkheid van de gemeente Zutphen als vestigingsplaats.

Op basis van het woonbehoeftenonderzoek uit 2023, waarin verhuisbewegingen in beeld zijn gebracht, wordt in het kader van de ontwikkeling van het Volkshuisvestingsprogramma een kwalitatief woningbouwprogramma uitgewerkt. Daarmee is een start gemaakt in 2024. In het kader van de participatiestrategie voor de ontwikkeling van het volkshuisvestingsprogramma is bij de start van het traject aan verschillende belanghebbenden input gevraagd. Ook aan makelaars en ontwikkelende partijen is input gevraagd voor het ontwikkelen van een aantrekkelijk woningbouwprogramma dat zowel voorziet in de vraag van huidige als nieuwe inwoners.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De benodigde informatie voor het ontwikkelen van een kwalitatief passend woningbouwprogramma voor de komende jaren is in beeld.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We zetten in op doorstroming en gevarieerd en betaalbaar bouwen, ten behoeve van starters, jongeren, jonge gezinnen en nieuwe inwoners. We gebruiken hiervoor een doeltreffend instrumentarium.

In 2023 is een woonbehoeftenonderzoek uitgevoerd. De uitkomsten hiervan zijn in 2024 meegenomen in de start van de beleidsontwikkeling voor het Volkshuisvestingsprogramma. Hier binnen wordt een kwalitatief woningbouwprogramma ontwikkeld op basis van de woonbehoeften van verschillende doelgroepen, waar onder starters, jongeren, (jonge) gezinnen, doorstromers en nieuwe inwoners. In 2024 hebben we tevens een afwegingskader ontwikkeld voor de realisatie van woningbouw in verschillende prijsklassen voor verschillende inkomensgroepen.

We hebben in 2024 in regioverband een onderzoek uitgevoerd naar financiële instrumenten om de betaalbaarheid van koopwoningen te borgen, in het bijzonder gericht op koopstarters. Daaruit is naar voren gekomen dat op dit moment enkel de starterslening geschikt is om als gemeente als instrument in te zetten. Tevens kan met projectontwikkelaars worden gesproken over mogelijke inzet van instrumenten zoals Koopstart. De starterslening is beschikbaar.

In 2018 is door de Raad budget beschikbaar gesteld voor huisvesting van jongeren. Dit was bedoeld om kamers en studio's te realiseren in de sociale huur tot de kwaliteitskortingsgrens (die geldt voor jongeren tot 22 jaar). Ondanks veelvuldige gesprekken met potentiële initiatiefnemers is van het budget nu nog een groot deel resterend. De regeling loopt formeel nog. In 2025 wordt geëvalueerd of de regeling moet worden beëindigd.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In 2024 zijn 28 startersleningen aangevraagd: 15 zijn toegekend, 5 zijn in procedure afgebroken en de anderen zijn nog in procedure.

Tijd (indicator)

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Het budget voor de inzet van financiële instrumenten voor betaalbare koop voor koopstarters is niet volledig gebruikt doordat enkel de starterslening als passend uit het onderzoek kwam. Er blijft circa 44.000 Euro over.

We zetten extra in op meer betaalbare huur en middenhuur. Onder meer voor huishoudens die vanwege hun inkomen niet in aanmerking komen voor sociale huur en/of geen koopwoning kunnen kopen.

Met de corporaties hebben we, in het kader van de uitvoering van de Woondeal, afspraken gemaakt over de te ontwikkelen aantallen sociale huur- en middenhuurwoningen tot 2030. Tevens is in 2024 een afwegingskader ontwikkeld voor de realisatie van woningbouw in verschillende prijsklassen voor verschillende inkomensgroepen, waar onder de groep huishoudens die in de middeninkomensgroep valt.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Afspraken gemaakt voor de ontwikkeling van circa 600 sociale huurwoningen en circa 230 middenhuurwoningen in de Woondeal periode 2022 tot en met 2030. Afwegingskader betaalbare woningbouw is vastgesteld november 2024.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We zijn voornemens om 100 flexwoningen te realiseren, we verkennen hiervoor verschillende locaties.

In 2024 is een haalbaarheidsonderzoek uitgevoerd voor het realiseren van 100 flexwoningen op het terrein van het Gelre ziekenhuis. Dit onderzoek is in afrondende fase en heeft toe geleid naar een raadsvoorstel. In het kader van participatie zijn twee bewonersavonden georganiseerd om het gesprek aan te gaan met omwonenden.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het haalbaarheidsonderzoek loopt nog.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

De haalbaarheidsstudie is nog niet volledig afgerond, wat wel voorzien was eind 2024.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Een nadeel van € 168.000 door werkzaamheden voor een vooronderzoek of we 100 Flex-woningen kunnen realiseren vanwege het grote woningtekort. De invulling van de flexwoningen is op basis van een motie van de raad. Het begroten van de voorbereidingskosten waren niet eenvoudig. Het afgelopen jaar is hier hard aan gewerkt met als resultaat een voorstel voor de raad. In dat voorstel wordt budget gevraagd voor de realisatie van 100 Flex-woningen. En dit betreft een resterend bedrag waarvoor geen dekking is. (status vermeld in Burap 2)

We stellen een geactualiseerde regiovisie op voor beschermd wonen en maatschappelijke opvang.

De regiovisie beschermd wonen en maatschappelijke opvang is volgens planning geactualiseerd.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De visie is in het voorjaar door college en raad vastgesteld. De lokale uitvoeringsagenda is in het najaar door het college vastgesteld.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Doelen

Product 830 Grondzaken

- We zetten in op een functionele, flexibele en beheersbare grondportefeuille op maat;
- We maken afspraken met initiatiefnemers van gewenste ruimtelijke ontwikkelingen en leggen deze afspraken vast in overeenkomsten.

Inzet

Zowel binnen als buiten projecten draagt grondzaken bij aan het verwerven, transformeren, beheren en uitgeven van grond inclusief de verantwoording daarvan.

De gemeente heeft diverse gronden in beheer me het oog op toekomstige ontwikkelingen. Waar mogelijkheden liggen breiden we dat uit. de gronden zijn in beheer en waar nodig werken we mee aan de gewenste verandering. Na afronding of na beleidswijziging geven we de gronden uit.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Rondom lopende projecten hebben we gronden verworven, zoals Noorderhaven, en ook uitgegeven (Helbergen). Er is aandacht voor het beheer en transformatie van grond in gemeentelijk eigendom.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Verwerven: we gaan onze reserves tegen het licht houden om bij ruimtelijke ontwikkelingen desgewenst de regie te kunnen voeren.

Voor Leesten Schouwbroek, De Hoven Noord en De Kleine Linie werken we de plannen verder uit zodat woningbouw mogelijk gemaakt wordt. Om op deze projecten goed regie te kunnen voeren, houden we bij het actualiseren van het MPG onze reserves tegen het licht.

Kwaliteit (indicator)



bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Beheren: we gaan een grondinformatiesysteem inrichten en het grondbeheer professionaliseren.

Ter ondersteuning van het grondbeleid is er behoefte aan een Grond Informatie Systeem. Een dergelijk systeem draagt bij aan het nemen van de juiste inhoudelijke en financiële beslissingen en speelt een belangrijke rol in het risicomanagement en portefeuillemanagement

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Door ziekte en verloop binnen team Grondzaken is deze activiteit nog niet afgerond. Dit wordt in 2025 verder opgepakt.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Uitgeven: gronduitgifte vindt plaats volgens de “leidraad gronduitgifte” die in 2023 is vastgesteld door het college.

Het doel van deze Leidraad is het scheppen van (aanvullende) beleidsuitgangspunten voor het bieden van gelijke kansen bij de uitgifte van een onroerende zaak. Hiermee wordt een uniforme werkwijze beoogd.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Waar nodig sluiten we anterieure overeenkomsten bij gewenste ruimtelijke initiatieven van derden. Hierin wordt o.a. het kostenverhaal geregeld.

We hebben in 2024 circa 10 intentieovereenkomsten met initiatiefnemers van ruimtelijke initiatieven afgesloten. Deze betreffen de voorfase van het ontwerp.

Kwaliteit (indicator)



bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Kwaliteit (toelichting)

Het opstellen van anterieure overeenkomsten vraagt ook om goede interne afspraken tussen het grondbedrijf, financiën en ruimtelijke ontwikkeling over inzet en kostenverhaal. Hier wordt in 2025 verder aandacht aan gegeven

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Door het ontbreken van goede interne afspraken komt het kostenverhaal nog niet goed van de grond

Wonen en leefbaarheid: Wat mag het kosten?

Financiën Wonen en leefbaarheid

Bedragen x €1.000

Exploitatie		Rekening 2023	Raming primitief 2024	Raming na wijziging 2024	Rekening 2024	Saldo
Lasten						
P210.3	**Wegen**	**6.089**	**6.619**	**7.805**	**6.198**	**1.607**
P211.3	**Mobiliteit**	**1.129**	**1.341**	**1.345**	**1.245**	**100**
P222.3	**Havens en kaden**	**1.530**	**229**	**480**	**280**	**200**
P310.3	**Gemeentelijke panden en gronden**	**4.540**	**2.520**	**4.852**	**4.689**	**164**
P543.3	**Regionaal archief en erfgoedcentrum**	**1.019**	**1.015**	**1.015**	**983**	**32**
P544.3	**Monumenten en erfgoed**	**1.195**	**1.090**	**1.157**	**938**	**220**
P545.3	**Archeologie**	**151**	**295**	**295**	**193**	**102**
P550.3	**Kunst en Cultuur**	**5.652**	**5.267**	**5.695**	**6.350**	**-655**
P560.3	**Openbaar Groen en (openlucht) recreatie**	**3.495**	**3.755**	**3.873**	**4.040**	**-167**
P721.3	**Grondstoffen**	**5.478**	**5.633**	**5.633**	**5.797**	**-164**
P722.3	**Riolering**	**4.375**	**4.399**	**4.399**	**4.134**	**266**
P723.3	**Milieu**	**1.289**	**1.232**	**1.687**	**1.271**	**416**
P724.3	**Gedenkparken**	**602**	**610**	**608**	**646**	**-38**
P725.3	**Energietransitie**	**1.201**	**2.078**	**4.864**	**2.158**	**2.706**
P810.3	**Ruimtelijke ontwikkeling**	**2.945**	**1.540**	**1.760**	**1.557**	**203**
P821.3	**Wonen**	**5.653**	**2.596**	**5.546**	**4.207**	**1.339**
P830.3	**Grondzaken**	**8.651**	**3.704**	**4.920**	**4.052**	**868**
Totaal Lasten		**54.994**	**43.922**	**55.935**	**48.737**	**7.199**
Baten						
P210.3	**Wegen**	**-517**	**-264**	**-316**	**-508**	**192**
P211.3	**Mobiliteit**	**-3.003**	**-2.811**	**-2.811**	**-3.137**	**326**
P222.3	**Havens en kaden**	**-17**	**-13**	**-13**	**-22**	**10**
P310.3	**Gemeentelijke panden en gronden**	**-2.776**	**-2.624**	**-2.891**	**-3.970**	**1.079**

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Exploitatie		Rekening 2023	Raming primitief 2024	Raming na wijziging 2024	Rekening 2024	Saldo
P543.3	**Regionaal archief en erfgoedcentrum**	**-189**	**-182**	**-182**	**-199**	**18**
P544.3	**Monumenten en erfgoed**	**-61**	**-1**	**-20**	**-85**	**65**
P545.3	**Archeologie**	**-129**	**-223**	**-223**	**-126**	**-97**
P550.3	**Kunst en Cultuur**	**-567**	**-176**	**-431**	**-471**	**39**
P560.3	**Openbaar Groen en (openlucht) recreatie**	**-40**	**-13**	**-13**	**-61**	**48**
P721.3	**Grondstoffen**	**-6.342**	**-6.682**	**-6.682**	**-6.971**	**289**
P722.3	**Riolering**	**-4.923**	**-4.926**	**-4.926**	**-4.679**	**-246**
P723.3	**Milieu**	**-153**	**-112**	**-273**	**-235**	**-37**
P724.3	**Gedenkparken**	**-349**	**-382**	**-382**	**-354**	**-28**
P725.3	**Energietransitie**	**-617**	**-1.095**	**-2.760**	**-1.094**	**-1.665**
P810.3	**Ruimtelijke ontwikkeling**	**-116**	**-53**	**-103**	**-138**	**-265**
P821.3	**Wonen**	**-5.015**	**-1.879**	**-3.982**	**-2.467**	**-1.214**
P830.3	**Grondzaken**	**-9.812**	**-3.674**	**-4.794**	**-4.148**	**-646**
Totaal Baten		**-34.624**	**-25.108**	**-30.798**	**-28.665**	**-2.132**
Gerealiseerd saldo van baten en lasten		**20.370**	**18.814**	**25.138**	**20.071**	**5.066**
Onttrekkingen						
P210.3	**Wegen**	**-153**	**-537**	**-1.651**	**-422**	**-1.229**
P211.3	**Mobiliteit**	**-42**	**-6**	**-66**	**-66**	**0**
P222.3	**Havens en kaden**	**-1.316**	**1**	**-250**	**-51**	**-199**
P310.3	**Gemeentelijke panden en gronden**	**-932**	**-435**	**-2.149**	**-1.182**	**-967**
P544.3	**Monumenten en erfgoed**	**-464**	**-6**	**-55**	**-1**	**-54**
P545.3	**Archeologie**	**-71**	**-41**	**-41**	**-12**	**-30**
P550.3	**Kunst en Cultuur**	**-363**	**0**	**-423**	**-385**	**-39**
P560.3	**Openbaar Groen en (openlucht) recreatie**	**-105**	**0**	**-75**	**-31**	**-44**

Exploitatie		Rekening 2023	Raming primitief 2024	Raming na wijziging 2024	Rekening 2024	Saldo
P723.3	**Milieu**	**-154**	**0**	**-297**	**-88**	**-209**
P724.3	**Gedenkparken**	**-4**	**-15**	**-15**	**-4**	**-10**
P725.3	**Energietransitie**	**-56**	**-2.500**	**-3.622**	**-2.558**	**-1.064**
P810.3	**Ruimtelijke ontwikkeling**	**-1.430**	**0**	**-170**	**-14**	**-156**
P821.3	**Wonen**	**-40**	**-80**	**-928**	**-53**	**-875**
P830.3	**Grondzaken**	**-572**	**-30**	**-742**	**-1.656**	**914**
Totaal Onttrekkingen		**-5.702**	**-3.649**	**-10.484**	**-6.522**	**-3.962**
Stortingen						
P210.3	**Wegen**	**465**	**565**	**565**	**565**	**0**
P211.3	**Mobiliteit**	**500**	**500**	**500**	**500**	**0**
P310.3	**Gemeentelijke panden en gronden**	**285**	**317**	**317**	**779**	**-462**
P545.3	**Archeologie**	**6**	**6**	**6**	**7**	**-1**
P550.3	**Kunst en Cultuur**	**76**	**76**	**76**	**76**	**0**
P560.3	**Openbaar Groen en (openlucht) recreatie**	**8**	**8**	**8**	**8**	**0**
P723.3	**Milieu**	**3**	**3**	**3**	**3**	**0**
P724.3	**Gedenkparken**	**22**	**22**	**22**	**22**	**0**
P725.3	**Energietransitie**	**0**	**2.500**	**2.500**	**2.500**	**0**
P821.3	**Wonen**	**2**	**2**	**2**	**2**	**0**
P830.3	**Grondzaken**	**1.892**	**0**	**628**	**1.752**	**-1.125**
Totaal Stortingen		**3.258**	**3.998**	**4.626**	**6.214**	**-1.588**
Mutaties reserves		**-2.444**	**349**	**-5.858**	**-309**	**-5.550**
Gerealiseerd resultaat		**17.926**	**19.164**	**19.280**	**19.763**	**-483**

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Taakvelden Wonen en leefbaarheid

Bedragen *€1.000 Taakveld	Omschrijving	Begroting na wijziging 2024		Realisatie		Verschil begroting na wijziging - realisatie		
		Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	saldo
0.2	Burgerzaken	7	0	5	0	2	0	2
0.4	Overhead	0	0	0	-3	0	3	3
0.63	Parkeerbelasting	124	-2.806	108	-3.102	16	296	312
0.10	Mutaties reserves	4.626	-10.484	6.213	-6.522	-1.587	-3.962	-5.549
2.1	Verkeer en vervoer	8.160	-316	6.709	-529	1.451	213	1.664
2.2	Parkeren	684	0	563	-2	121	2	123
2.3	Recreatieve havens	35	0	78	-2	-43	2	-41
2.4	Economische havens en waterwegen	446	-13	203	-21	243	8	251
3.1	Economische ontwikkeling	50	0	0	0	50	0	50
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	1.230	-1.438	814	-1.068	416	-370	46
3.3	Bedrijvenloketten bedrijfsregelingen	13	0	13	0	0	0	0
3.4	Economische promotie	45	-12	12	-25	33	13	46
4.2	Onderwijshuisvesting	0	0	0	0	0	0	0
5.3	Cult.presentaties, productie en parti.	5.256	-505	5.006	-529	250	24	274
5.4	Musea	2.760	-596	2.703	-524	57	-72	-15
5.5	Cultureel erfgoed	1.252	-42	1.012	-107	240	65	305
5.6	Media	1.420	-373	1.409	-390	11	17	28
5.7	Openbaar groen en openlucht recreatie	4.180	-91	4.494	-369	-314	278	-36
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	407	-343	816	-368	-409	25	-384
6.2	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	178	-137	164	-186	14	49	63
6.3	Inkomensregelingen	371	0	371	0	0	0	0
6.6	Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	4	-4	0	-9	4	5	9
7.1	Volksgezondheid	264	-340	278	-300	-14	-40	-54
7.2	Riolering	4.404	-4.926	4.135	-4.680	269	-246	23
7.3	Afval	5.262	-6.682	5.413	-6.971	-151	289	138
7.4	Milieubeheer	6.264	-2.832	3.349	-1.275	2.915	-1.557	1.358
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	608	-382	646	-354	-38	-28	-66
8.1	Ruimtelijke ordening	1.753	-382	1.512	-130	241	-252	-11
8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventer.)	4.481	-4.402	4.150	-4.711	331	309	640
8.3	Wonen en bouwen	6.277	-4.176	4.775	-3.010	1.502	-1.166	336
Totaal		**60.561**	**-41.282**	**54.951**	**-35.187**	**5.610**	**-6.095**	**-485**

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Bedragen
*€1.000

Programma 3: Werken en leren

Werken en leren: Ambitie

Ambitie

Omschrijving (toelichting)

Ondernemers staan voor grote uitdagingen en kijken naar een onzekere toekomst. Grondstoftekorten, personeelstekorten, problemen in de wereldwijde distributieketens, sterk gestegen kosten als gevolg van inflatie, stikstofproblematiek, energietransitie en in een aantal sectoren een sterk gestegen schuldenlast maken duidelijk dat er op veel plekken knelpunten zullen ontstaan. Daar komt de druk op ruimte bij, waarbij o.a. vanuit wonen, klimaatadaptatie en energietransitie claims op bedrijventerreinen worden gelegd.

Dit vraagt om twee sporen: een gezamenlijke stabiele koers inzetten om samen complexe grote opgaven op te pakken die een lange adem vragen en aan de andere kant flexibel de problemen van nu oppakken. Dit organiseren we in de periode 2022-2026.

De sociaal-economische visie moet de koersvastheid borgen. Een visie die we samen ontwikkelen met bedrijven en organisaties. Een visie waarin we duidelijk maken hoe we in de gemeente Zutphen een aantrekkelijk en onderscheidend werk- en leerklimaat kunnen maken dat goed aansluit op de wensen en behoeften van inwoners, bedrijven en scholen, nu en in de toekomst.

Via de ontwikkeling van Gebiedsvisie De Mars en het Regionaal Programma Werklocaties wordt gewerkt aan voldoende ruimte voor bedrijven en het toekomstbestendig maken van onze bedrijventerreinen.

De actuele problemen pakken we o.a. op door samen met de Regio Stedendriehoek in 2024 regiodeals te ontwikkelen, die we samen met bedrijven, maatschappelijke organisaties en onderwijsinstellingen ontwikkelen.

Een van die actuele opgaven is het aanpakken van personeelstekort. Het belang om daarin samen te werken neemt alleen maar toe. Ondernemers hebben praktisch en theoretisch opgeleide medewerkers nodig en innovatieve ideeën. Scholen hebben behoefte aan goede input van bedrijven voor de ontwikkeling en actualisatie van lesprogramma’s maar ook plekken waar leerlingen praktijkervaring kunnen opdoen. Inwoners zoeken een passende baan of dagbesteding waarin ze hun talenten kunnen benutten en ontwikkelen.

In de gemeente Zutphen zetten we als gemeentelijke organisatie de komende jaren in op intensievere en effectievere samenwerking tussen inwoners, bedrijven, onderwijsinstellingen en maatschappelijke organisaties. Ook besteden we veel aandacht aan het organiseren van passende randvoorwaarden om werken en leren toegankelijk te krijgen voor alle inwoners.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Het stimuleren van inclusiviteit in het onderwijs en de ontwikkeling van integrale kindcentra spelen daarin een belangrijke rol. Dit zijn instrumenten om de algemene ontwikkeling en kansengelijkheid van kinderen te bevorderen.

Werken en leren: Doelen en inzet

Inleiding

Omschrijving (toelichting)

Trends en ontwikkelingen 2024

In programma 3 werken we aan het verbeteren van de verbinding tussen bedrijven en organisaties die zich bezig houden met werken en leren.

Bij werken richten we ons op wat onze bedrijven en organisaties in de gemeente Zutphen nodig hebben om hun bijdrage te kunnen blijven leveren aan de maatschappij. We zetten in op voldoende ruimte, een heldere gedragen koers voor de toekomst en een daarbij passende ondersteuning.

Voor het thema leren doen we dat gericht op de behoeftes van inwoners. We zorgen o.a. voor goede omstandigheden voor de scholen zodat mensen van jong tot oud kunnen blijven leren en ontwikkelen. Het waar mogelijk verbeteren van de aansluiting tussen vakonderwijs, MBO, HBO en bedrijven is voor bedrijven en inwoners van belang.

Verbinding tussen ondernemers en inwoners is belangrijk. De aansluiting van banen op de mogelijkheden van de arbeidsmarkt is een belangrijk onderwerp voor zowel inwoners als bedrijven. Via de arbeidsmarktregio en GelreWerkt werken we samen met bedrijven aan inclusie en participatie. Ook de onderwijsinstellingen spelen een belangrijke rol in de verbinding tussen ondernemers en inwoners.

We willen als gemeente meer structureel samenwerken met bedrijfsleven en onderwijsinstellingen rond thema’s die ons en onze inwoners raken.

Integrale opgaves en resultaten

De landelijke politiek zorgt voor veel reuring, onduidelijkheid en onzekerheid. Dat geldt voor onderwijs en zorg, maar ook voor onderwerpen als energietransitie, stikstof en verduurzaming.

- **Uitzetten van de koers**

In 2024 hebben we belangrijke stappen gezet in het bepalen van de koers voor Zutphen via het ontwikkelen van de Omgevingsvisie Zutphen 2040.

Daarnaast zijn we begonnen met onderzoeken, verkennende gesprekken en het inregelen van een deel van de vertaalslag van de Omgevingsvisie. Dat proces loopt nu voor de Gebiedsvisie De Mars, het Regionaal Programma Werklocaties en de sociaal-economische visie.

- **Verbeteren dienstverlening ondernemers**

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Ook hebben we onderzocht hoe we onze dienstverlening aan ondernemers en organisaties kunnen verbeteren. Met de Visie op dienstverlening en het versterken van het accountmanagement met een accountmanager zorg hebben we de eerste stappen gezet.

- **GelreWerkt!**

Het kabinet heeft besloten om de infrastructuur van de Arbeidsmarktregio te wijzigen. In grote lijn betekent dit dat op 1 januari 2026 de huidige loketten worden samengevoegd tot één regionaal Werkcentrum met een eigen locatie in Zutphen. In 2024 zijn de eerste oriënterende gesprekken geweest over de invulling van het Werkcentrum.

In 2024 hebben we de eerste voorbereidingen gedaan voor de doorontwikkeling van de huidige locatie Beschut Werk Wsw naar een ontwikkelbedrijf voor een brede groep inwoners die ondersteuning nodig heeft bij het vinden en behouden van een passende baan of opleiding.

In de gemeente Zutphen is het aantal inwoners dat wordt begeleid naar werk gestegen. We hebben ingezet op extra begeleiding voor mensen die aan het einde van hun WW zitten, om te voorkomen dat ze doorstromen naar de bijstand.

Resultaat van onze inspanningen is ook dat er in Zutphen, vergeleken met landelijke cijfers, bovengemiddeld veel mensen met loonkostensubsidie aan het werk zijn bij reguliere werkgevers (Zutphen 10%, landelijk 6%).

Daarnaast is een onderzoek gestart naar hoe we de begeleiding van jongeren richting onderwijs en/of werk kunnen verbeteren.

- **Stappen ter voorkoming van schoolverzuim en -uitval**

Er is een nieuw Schoolaanwezigheidspact voor het primair onderwijs en een visie op schoolaanwezigheid voor het voortgezet onderwijs ondertekend. Het project ‘Jongeren in beeld’ is gestart. Dit project levert een bijdrage aan het volgende overkoepelende doel: ‘Jongeren in de leeftijd 16-27 jaar, behorende tot de doelgroep van het Doorstroompunt en/of GelreWerkt!, werken of volgen een opleiding zodat zij meer bestaanszekerheid hebben voor de toekomst.

- **Toekomstbestendige en duurzame onderwijs(huisvesting): het Integraal huisvestingsplan**

We zijn er trots op dat we samen met de schoolbesturen een integraal huisvestingsplan 2024-2034 voor toekomstbestendige en duurzame onderwijsvoorzieningen hebben vastgesteld.

- **Zutphense aanpak geletterdheid**

Samen met interne en externe partners zijn we tot een Zutphense aanpak geletterdheid (ZAG) gekomen (zie ook programma 4). Door een gestroomlijnde aanpak voor het bevorderen van taal-, reken- en digitale vaardigheden voor jong en oud dragen we bij aan kansengelijkheid.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Doelen

Product 311 Straatmarkten

- De drie straatmarkten in de gemeente Zutphen zijn aantrekkelijk voor bezoekers en goed georganiseerd.

Inzet

De energiekosten voor de ondernemers op de markt stijgen sterk en worden kostendekkend doorbelast. De mogelijke gevolgen hiervan zijn een aandachtspunt voor 2024.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Energiekosten zijn nog steeds hoog. Bij een directe doorbelasting wordt de standplaats te duur voor de marktkooplui. We kijken in 2025 of inkomsten en uitgaven in balans staan met elkaar.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We verwachten een overschrijding van 20.000 euro.

Doelen

Product 320 Economie

- We versterken de sociaal-economische structuur van de gemeente Zutphen. Dat doen we door ons economisch profiel aan te scherpen in de komende periode door heldere keuzes te maken voor de toekomst. Ambitie is om te komen tot een gezamenlijke en gedragen koers. Deze koers wordt bepaald in dezelfde periode als de Omgevingsvisie. Zo komen we tot optimale synergie tussen plannen van Zutphense organisaties en bedrijven en de gemeentelijke opgaven.
- Het ondernemersklimaat in de gemeente Zutphen is aantrekkelijk en effectief en efficiënt georganiseerd. We pakken tijdig en adequaat zaken op die spelen bij ondernemers en organisaties via accountmanagement binnen de gehele gemeentelijke organisatie inclusief GelreWerkt!.
- Er is voldoende ruimte beschikbaar voor onze bedrijven, niet alleen nu, maar ook in de toekomst. We verwachten een ruimtebehoefte van 35-50 hectare.

Inzet

We zijn in 2023 begonnen met de voorbereiding van de sociaal-economische visie.

De visie helpt om meer samenhang en synergie te organiseren tussen bedrijven/organisaties, inwoners, onderwijsinstellingen en gemeentelijke organisatie. Zo kunnen we de gezamenlijke maatschappelijke opgaven beter oppakken. De visie draagt eraan bij dat Zutphen en Warnsveld toekomstbestendig, aantrekkelijk en onderscheidend blijven, ook in relatie tot omliggende gemeenten.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Naast een analyse van de beleidsprioriteiten in Zutphen en de regio en het actualiseren van relevante cijfers hebben we interviews gedaan met 40 ondernemers

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

In verband met het later vaststellen van de omgevingsvisie is de sociaal-economische visie vertraagd. De verwachting is dat de sociaal-economische visie in het najaar van 2025 wordt vastgesteld.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Het proces rond de omgevingsvisie zorgt dat het traject van de sociaal-economische visie langer duurt. Daarmee worden de kosten voor de inschakeling van de projectleider en de begeleiding door het bureau ook hoger dan begroot.

We starten eind 2024 met de ontwikkeling van de uitvoeringsagenda en de actualisering van relevant beleid, voor o.a. horeca, retail, recreatie & toerisme.

We zijn hiermee nog niet begonnen in verband met de volgtijdelijke koppeling aan de sociaal-economische visie en daarmee de omgevingsvisie.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De uitvoeringsagenda en actualisering van relevant beleid is volgtijdelijk gekoppeld aan de sociaal-economische visie en daarmee aan de omgevingsvisie. We plannen opnieuw in zodra helder is wanneer de omgevingsvisie vastgesteld wordt.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Vooruitlopend op de visie faciliteren we lopende samenwerkingsverbanden zoals de doorontwikkeling van de Techniekfabriek.

We zijn in gesprek over het businessmodel van de Techniekfabriek en de financiering hiervan.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

We zijn in gesprek over het businessmodel van de Techniekfabriek en de financiering hiervan.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Het verbeteren van de dienstverlening en informatievoorziening voor ondernemers. Dit aanscherpen doen we in 2024 op basis van de gemeentelijke dienstverleningsvisie en de input van de sociaal-economische visie.

In 2024 hebben wij voor de dienstverlening aan zorgondernemers een accountmanager geworven. Het accountmanagement team heeft extra inzet gepleegd op het onderhouden van contacten met ondernemers en heeft een bijeenkomst georganiseerd voor de Dag van de ondernemer. Met ongeveer 70 ondernemers was die zeer goed bezocht en er waren veel positieve reacties.

Ook zijn goed bezochte informatiebijeenkomsten georganiseerd over groenvoorziening en klimaatadapatie op de Revelhorst en De Mars. Ook de bijeenkomst op de Revelhorst om de mogelijkheden te onderzoeken voor een Smart energy hub is goed bezocht door de ondernemers.

Daarnaast hebben we intern het proces aangescherpt om de ondernemers te informeren over wegwerkzaamheden.

De sociaal-economische visie is als gevolg van het proces rond de omgevingsvisie nog in ontwikkeling. De doelen in deze visie geven straks nog meer richting aan de invulling van de ondersteuning aan ondernemers.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In 2024 hebben wij voor de dienstverlening aan zorgondernemers een accountmanager geworven.

Het accountmanagement team heeft extra inzet gepleegd op het onderhouden van contacten met ondernemers en heeft een bijeenkomst georganiseerd voor de Dag van de ondernemer. Met ongeveer 70 ondernemers was die zeer goed bezocht en er waren veel positieve reacties.

Ook zijn goed bezochte informatiebijeenkomsten georganiseerd over groenvoorziening en klimaatadapatie op de Revelhorst en De Mars. Ook de bijeenkomst op de Revelhorst om de mogelijkheden te onderzoeken voor een Smart energy hub is goed bezocht door de ondernemers.

Daarnaast hebben we intern het proces aangescherpt om de ondernemers te informeren over wegwerkzaamheden.

De sociaal-economische visie is als gevolg van het proces rond de omgevingsvisie nog in ontwikkeling. De doelen in deze visie geven straks nog meer richting aan de invulling van de ondersteuning aan ondernemers.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

De visie op dienstverlening voor ondernemers is conform planning opgeleverd. Deze is gericht op de interne dienstverlening. De sociaal-economische visie is opgestart en wordt nader ingevuld in 2025. Deze is volgtijdelijk gekoppeld aan de omgevingsvisie.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Er zijn veel zorginstellingen in de gemeente Zutphen, naast zorg voor onze inwoners en die uit de regio, bieden deze instellingen veel werkgelegenheid.

We hebben een accountmanager zorg aangesteld zodat snel en accuraat op vragen en ontwikkelingen kan worden ingespeeld.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

De opdracht voor parkmanagement vullen we aan, zodat deze goed aansluit op de ambities uit de sociaal-economische visie. Hierbij streven we naar een met de binnenstad vergelijkbare organisatiekracht.

We hebben in overleg met de stichting de opdracht voor parkmanagent aangescherpt. Er wordt nog een tweede slag gedaan wanneer de koers voor de sociaal-economische visie helder is.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

We reserveren ruimte in de afspraken met parkmanagement voor 2025 om taken vanuit de sociaal-economische visie mogelijk te maken.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

De sociaal-economische visie is volgtijdelijk gekoppeld aan de omgevingsvisie.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Het verbeteren van de monitoring bij bedrijven, zodat we tijdig en effectief kunnen handelen bij problemen of knelpunten. Dit pakken we in 2024 op.

Bij accountmanagement wordt gewerkt aan de invoering van een crm-systeem. De monitoring van interne werkprocessen rond vergunningaanvragen is opgepakt, waardoor knelpunten sneller opgepakt worden.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Ontwikkeling van bedrijventerrein De Mars. In 2023 zijn we begonnen met voorbereidende activiteiten in de bestuursopdracht De Mars/IJsselzone/Bufferzone/Industriehaven. In 2024 verwachten we de gebiedsvisie te kunnen laten vaststellen door de raad.

Het onderzoek naar mogelijkheden om de bestaande bedrijventerreinen beter te benutten is vrijwel afgerond.

Daarnaast zijn we begonnen met het formuleren van de integrale opgaven voor de bedrijventerreinen. Ook is de projectorganisatie voor de bestuursopdracht ingericht.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het onderzoek naar mogelijkheden om de bestaande bedrijventerreinen beter te benutten is vrijwel afgerond.

Daarnaast zijn we begonnen met het formuleren van de integrale opgaven voor de bedrijventerreinen. Ook is de projectorganisatie voor de bestuursopdracht ingericht.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

De raad heeft begin 2024 aangegeven de besluitvorming voor de gebiedsvisie te willen koppelen aan de besluitvorming voor de Omgevingsvisie. Hierdoor hebben we het proces van de gebiedsvisie pas in oktober 2024 kunnen opstarten, waardoor er vertraging is.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Door de vertraging in het opstarten valt mogelijk een deel van de financiële dekking weg voor de bestuursopdracht. We kijken naar mogelijkheden om de noodzakelijke dekking in stand te houden.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Ontwikkeling van Smart Grid op Industrieterrein de Mars, verder uitgewerkt in product 725 Energietransitie.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

In 2023 is gewerkt via onderzoek en lobby aan de realisatie van voldoende ruimte voor bedrijven op bedrijventerreinen. De resultaten van dit proces zien we terug in nieuwe afspraken met de provincie en de regio.

We hebben in 2024 in regionaal verband onderzoek gedaan naar het gewenste economische profiel en gesprekken gevoerd over de benodigde ruimte voor grootschalige maakindustrie en logistiek.

Dit heeft geleid tot een concept Regionaal Programma Werklocaties voor de Regio Stedendriehoek. Dit concept wordt afgestemd met de omliggende regio's, provincie en rijk en naar verwachting vastgesteld in 2025.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)

Tijd (toelichting)

Geld (indicator)

Geld (toelichting)

We hebben in 2023 de regiodeals 2021-2023 afgerond. Met deze ervaring in ons achterhoofd intensiveren we in 2024 de samenwerking met ondernemers en onderwijsinstellingen.

We zetten in op concrete samenwerking met ondernemers en onderwijsinstellingen gericht op de ontwikkeling van de nieuwe regiodeal 2025-2027. We hebben daarbij extra aandacht besteed aan vakonderwijs (Techniekfabriek), cultuurinstellingen en bedrijven actief met verduurzaming (netwerk rond de Smart Energy Hub en het warmtenet in Noordveen).

Kwaliteit (indicator)

Kwaliteit (toelichting)

Samen met de Regio Stedendriehoek hebben we naast de regiodeals gewerkt aan een gezamenlijke regionale human capital agenda. Hierbij zijn ook Zutphense bedrijven betrokken.

Tijd (indicator)

Tijd (toelichting)

Geld (indicator)

Geld (toelichting)

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Ook is het Rijksprogramma Werklocaties in de maak. Het zet in op verduurzaming van werklocaties en het activeren van bedrijven rond doelstellingen op het vlak van klimaat, energietransitie en circulariteit.

Uiteindelijk heeft het landelijk programma verschillende actielijnen gekregen, o.a. in het programma Ruimte voor Economie. We onderzoeken de koppeling naar de actielijnen van het rijk wanneer de koers van de sociaal-economische visie helder is.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Het kabinet heeft een hervorming van de arbeidsmarktinfrastructuur aangekondigd die gevolgen heeft voor de arbeidsmarktregio's.

Het gaat om een ontwikkeling richting brede werkcentra waar iedereen ondersteuning en advies kan krijgen over werk, scholing en loopbaan. Deze ontwikkeling wordt opgenomen in de meerjarenagenda van de arbeidsmarktregio. In product 640 GelreWerkt!/Wsw/sociaal ontwikkelbedrijf is dit verder uitgewerkt.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We stimuleren de samenwerking onderwijs, ondernemers en overheid voor een aantrekkelijk en onderscheidend werk- en leerklimaat dat goed aansluit op de wensen en behoeften van inwoners, bedrijven en scholen.

Dit wordt uitgewerkt in de producten 421, 422 en 600.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Waar mogelijk voortbouwen op de eerste regiodeals in Regio Stedendriehoek verband.

De Regio Stedendriehoek heeft een aanvraag ingediend voor een nieuwe regiodeal voor 2025-2027. We hebben voor de gemeente Zutphen projecten ingediend die wezenlijk bijdragen aan onze beleidsdoelstellingen.

De regiodeal is toegekend aan Regio Stedendriehoek. De exacte invulling en daarmee de verdeling van de middelen wordt verwacht in 2025.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Doelen

Product 421 Onderwijshuisvesting

- We stimuleren de ontwikkeling van integrale kindcentra, omdat dit de algemene ontwikkeling en kansengelijkheid van kinderen bevordert.
- We willen in elke wijk of dorp een school met voldoende kwaliteit aan basisonderwijs.
- We zorgen voor randvoorwaarden voor de kwaliteit van onderwijs, zoals toekomstbestendige onderwijshuisvesting.
- Ook de inrichting van groene schoolpleinen blijven we stimuleren; schoolpleinen worden toegankelijker en beweegvriendelijker gemaakt.
- We sluiten aan bij de energietransitie vanuit een gezamenlijke verantwoordelijkheid van gemeente en schoolbesturen.
- We bieden vluchtelingen en andere nieuwkomers een passende leeromgeving in een internationale schakelklas (ISK).

Inzet

Om integrale kindcentra te kunnen realiseren is investeren in extra huisvesting noodzakelijk. We ontwikkelen beleid ten aanzien van deze investeringen en de verhuur binnen onderwijsgebouwen.

Kwaliteit (indicator)

Kwaliteit (toelichting)

Het IHP is vastgesteld door de gemeenteraad in april 2024. Beleid op het gebied van Integrale Kindcentra (IKC's) is één van de belangrijkste kaders uit het IHP en krijgt concreet vorm via de ontwikkelagenda. met daarin de planning van de verschillende blokken uit het IHP en samenwerkingsafspraken tussen de teams Vastgoed & Grondzaken en Jeugd & Onderwijs. De ontwikkelagenda moet worden vastgesteld in het Op Overeenstemming Gericht Overleg (OOGO) tussen de gemeente en de schoolbesturen. Deze is in concept besproken in het najaar van 2024. De verwachting is dat het OOGO de de definitieve ontwikkelagenda vaststelt in het OOGO van mei 2025. Vanaf 2025 starten de eerste IKC-huisvestingsprojecten.

Tijd (indicator)

Tijd (toelichting)

Besluitvorming over de definitieve ontwikkelagenda is uitgesteld naar mei 2025.

Geld (indicator)

Geld (toelichting)

In 2023 is een nieuw Integraal Huisvestingsplan (IHP) voor het primair, voortgezet en speciaal onderwijs vastgesteld.

Het IHP geeft inzicht in de langetermijninvesteringen in onderwijshuisvesting. Het IHP gaan we in overleg met de schoolbesturen uitvoeren. We maken afspraken over spreiding, groei en

voedingsgebieden van basisscholen. Ook onderzoeken we hoe schoolgebouwen meer toekomstbestendig kunnen worden gemaakt (duurzaam, flexibel, binnenklimaat, exploitatiegericht).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In 2024 is het Integraal Huisvestingsplan (IHP) voor het primair, voortgezet en speciaal onderwijs vastgesteld. Het IHP heeft vier beleidskaders (IKC-vorming, duurzaamheid, passende schoolgebouwen en thuisnabij onderwijs) en geeft inzicht in de lange termijn investeringen in onderwijshuisvesting. Het IHP voeren we in overleg met de schoolbesturen uit. We maken afspraken over spreiding, groei en voedingsgebieden van basisscholen. Ook onderzoeken we hoe schoolgebouwen meer toekomstbestendig kunnen worden gemaakt (duurzaam, flexibel, binnenklimaat, exploitatiegericht).

In 2024 is de businesscase voor het Kind Expertise Centrum (KEC) aan de Keucheniusstraat opgeleverd en beeldvormend in de gemeenteraad besproken. In het KEC worden SBO Het Mozaïek en SO Anne Flokstra gehuisvest, en vindt zorg plaats door Zozijn en Klimmendaal. Onderdeel van het KEC is een gymzaal of een sporthal. Actief Zutphen is als partner betrokken bij de komst van de sportvoorziening.

In 2024 is de Internationale Schakelklas (ISK) verhuisd naar de Wijnhofstraat, naar het voormalige schoolgebouw van het Kompaan College. Daardoor volgen alle ISK-leerlingen op één plek hun onderwijs, en niet langer verspreid over meerdere locaties binnen andere scholen. Het pand aan de Wijnhofstraat is teruggegeven aan de gemeente en de gemeente is met het ISK in gesprek over een passende huurprijs.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Voor de huisvesting van de Anne Flokstra school en het Mozaïek loopt de planvormingsfase.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

SO Anne Flokstraschool en SBO Het Mozaïek gaan een nieuw Kind Expertise Centrum (KEC) realiseren aan de Keucheniusstaat in Zutphen. De gemeenteraad nam op 5 juni een positief besluit over het uitwerken van een businesscase voor de realisatie van het KEC. de businesscase is uitgewerkt en eind 2024 gepresenteerd aan de gemeenteraad. De scholen werken in het KEC samen met meerdere zorgpartners voor leerlingen met een specifieke onderwijsbehoefte. Onderdeel van het KEC is een gymzaal of een sporthal. Actief Zutphen is als partner betrokken bij de komst van de sportvoorziening. Besluitvorming over deze businesscase wordt in Q1 2025 verwacht.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Voor de ISK zoeken we naar passende, zo veel mogelijk flexibele huisvesting in verband met onzekere ontwikkelingen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In 2024 is het ISK verhuisd naar de Wijnhofstraat, naar het voormalige schoolgebouw van het Kompaan College. Daardoor volgen alle ISK-leerlingen op één plek hun onderwijs, en niet langer verspreid over meerdere locaties binnen andere scholen. Het pand aan de Wijnhofstraat is

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

teruggegeven aan de gemeente en de gemeente is met het ISK in gesprek over een passende huurprijs.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Doelen

Product 422 Kinderopvang en lokaal onderwijsbeleid

- Elk kind kan naar een voorschoolse voorziening ter voorbereiding op de basisschool, dit bevordert de algemene ontwikkeling en kansengelijkheid van kinderen.
- Jonge kinderen met een (dreigende) (taal)achterstand krijgen de kans om door middel van intensieve voorschoolse educatie zich verder te ontwikkelen.
- We streven naar een doorgaande lijn tussen kinderopvang, basisschool, voortgezet onderwijs en het MBO.
- Het percentage laaggeletterden moet omlaag om kansengelijkheid te bevorderen.
- We zetten ons in om voortijdig schoolverlaten en jeugdwerkloosheid te voorkomen. We willen álle leerlingen (in een kwetsbare situatie) in beeld hebben, op school of daarbuiten.
- We verstevigen de aansluiting van het MBO met de arbeidsmarkt. We werken samen aan de positionering van Aventus en aan ‘onderwijs-hubs’.

Inzet

We stellen een beleidsnotitie ‘voor het jonge kind’ (eerste 1000 dagen t/m 6 jaar) op inclusief een uitvoeringsagenda.

Dit gaat over kansengelijkheid, de doorgaande lijn van ondersteuning aan jonge kinderen en het verhogen van de kwaliteit van voor- en vroegschoolse educatie, peuteropvang en opvang met sociaal-medische indicatie. Ouderbetrokkenheid is hierbij een belangrijk thema.

Kwaliteit (indicator)

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025



Kwaliteit (toelichting)

We hebben een Lokale Educatieve Agenda georganiseerd met al onze onderwijs- en kinderopvangpartners en hebben geïnvesteerd in de kwaliteit van voor- en vroegschoolse educatie door het gebruik van de Peutermonitor en de implementatie van de VVE-monitor. In 2025 maken we de beleidsnotitie ‘Voor het Jonge Kind’ af, wat de kansengelijkheid van jonge kinderen vergroot.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

De beleidsnotitie voor het 'jonge kind' is vertraagd. De doelstellingen staan overeind maar er was afgelopen jaar sprake van een beperkte beleidscapaciteit op het thema. De verwachting is dat we deze notitie op gaan leveren in de loop van 2025.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

De beleidsnotitie voor het 'jonge kind'. Kent een beperkte tot grotere vertraging. De doelstellingen staan overeind maar er was afgelopen jaar sprake van een beperkte beleidscapaciteit op het thema. De verwachting is dat we deze notitie op gaan leveren in de loop van 2025.

We werken aan een brede Zutphense aanpak voor geletterdheid, samen met interne en externe partners, om de taal-, digitale en rekenvaardigheden van álle inwoners te versterken, kinderen en volwassenen.

Onderdeel van de aanpak is de pilot ‘leesmediacoach op de basisschool’ om het plezier in lezen te stimuleren. Daarnaast gaan we de samenwerking met het onderwijs versterken door een deskundige speciaal op dyslexie in te zetten.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In 2024 is vanuit de teams Jeugd, Welzijn en Participatie, samen met partnerorganisaties, de Zutphense Aanpak Geletterdheid (ZAG) opgesteld, waardoor we hier in 2025 uitvoering aan kunnen geven. Dit is een integrale aanpak voor jong en oud.

Op vrijwel alle basisscholen in Zutphen is een leesmediacoach actief die het leesplezier van (jonge) kinderen vergroot. Voor het terugdringen van het prevalentiecijfer dyslexie is een opdracht geformuleerd. De uitvoering van deze opdracht gaat plaatsvinden in 2025.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Het projectplan van de brede taalaanpak in ontwikkeling en in vergevorderd stadium. Enkele onderdelen van het projectplan worden reeds uitgevoerd zoals het inzetten van een leesmediacoach op basisscholen. Andere onderdelen zijn in voorbereiding zoals het inzetten van een specialist op het onderwerp dyslexie. Naar verwachting gaan we dit in de loop van 2025 realiseren en daarmee melden we een beperkte vertraging.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We versterken de samenwerking met scholen, het Samenwerkingsverband passend onderwijs (SWV) en de GGD om verzuim te voorkomen.

Stappen ter voorkoming schoolverzuim en uitval

Er is een nieuw Schoolaanwezigheidspact voor het primair onderwijs en een visie op schoolaanwezigheid voor het voortgezet onderwijs ondertekend. Het project ‘Jongeren in beeld’ is gestart. Dit project levert een bijdrage aan het volgende overkoepelende doel: ‘Jongeren in de leeftijd 16-27 jaar, behorende tot de doelgroep van het Doorstroompunt en/of GelreWerkt, werken of volgen een opleiding zodat zij meer bestaanszekerheid hebben voor de toekomst.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Onder regie van het samenwerkingsverband IJssel | Berkel (primair onderwijs) is voor het primair onderwijs (PO) het Pact schoolaanwezigheid vastgesteld in 2024. Het Samenwerkingsverband regio Zutphen (voortgezet onderwijs) stelde in 2024 een visie op schoolaanwezigheid vast. Bovendien hield de jeugdarts van de GGD op iedere middelbare school verzuimspreekuren.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We onderzoeken samen met Aventus de mogelijkheden voor een innovatiecampus in onze gemeente.

Hierbij wordt gewerkt aan het versterken van het MKB via een samenwerking met het onderwijs waarbij we waar mogelijk aansluiten op de ambities van de gemeente Zutphen voor het sociaal domein. Zo versterken we een belangrijke economische sector.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

We versterken de samenwerking tussen het primair onderwijs, het voortgezet onderwijs, MBO Aventus en bedrijven door onderzoek en onderwijs te laten plaatsvinden rond het netwerk van de TechniekFabriek.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

We hebben in het 4e kwartaal besloten om een eenmalige impuls te geven aan de samenwerking rond de Techniekfabriek.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Doelen

Product 562 Toerisme en recreatie

- We zetten in op het aantrekkelijk houden van onze belangrijkste toeristisch-recreatieve trekpleister, de historische binnenstad van Zutphen en zetten daarbij ook in op het aanbod van cultuurhistorie.
- We streven naar groei van zowel kwaliteitsbezoek als gemiddelde uitgaven per bezoeker en verlenging van de verblijfsduur. De versterking van ons overnachtingsaanbod is daarbij onontbeerlijk.
- We profileren ons als Hanzestad en bouwen voort op het succes van het Hanzejaar in 2023.

Inzet

Versterken promotie

Stichting Achterhoek Toerisme, Hanzesteden Marketing en Stichting Zutphen Promotie (SZP) hebben zich gericht op diverse promotionele activiteiten en daarbij samengewerkt.

SZP heeft o.a. ons cultuuraanbod onder de aandacht gebracht in samenwerking met de basisinstellingen. Voor het erfgoed themajaar 2024 hebben ze de promotie opgepakt in samenwerking met het Erfgoedcentrum.

Voor het versterken en doorzetten van evenementen zijn geen subsidiemiddelen beschikbaar gesteld aan SZP. Aanvullend budget is niet voorzien, ook niet voor 2025 of verder. Daarmee kan geen invulling gegeven worden aan deze ambitie.

We hebben het budget voor de basistaken van Stichting Zutphen Promotie verhoogd met een structurele compensatie voor gestegen kosten. De reguliere gemeentelijke indexatie was in 2023 onvoldoende voor het in stand houden van de basistaken van SZP. Daarnaast hebben we dit jaar voorbereidende gesprekken gehad over de meerjarige afspraken inclusief KPI’s, die we in 2025 zullen vastleggen.

Kwaliteit (indicator)

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025



Kwaliteit (toelichting)

We hebben doorgekregen dat de promotie activiteiten over het algemeen goed zijn verlopen. De jaarrapportages van onze partners worden begin 2025 opgeleverd. Pas dan beschikken we over meer inzicht in de resultaten.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Versterken tijdelijk aanbod

Het gemeentelijk evenemententeam heeft meegedacht met diverse evenementenorganisatoren en hen geadviseerd. We hebben daarbij ook Warnsveld en De Hoven onder de aandacht gebracht. Dit heeft vooralsnog geen concreet resultaat opgeleverd. In dit evenemententeam zit ook een vertegenwoordiger namens Stichting Zutphen Promotie (SZP).

De event academy is ook dit jaar niet gerealiseerd. SZP geeft rechtstreeks advies aan organisatoren en geeft ook advies via het gemeentelijk evenemententeam. De advisering verloopt goed en er zijn geen capaciteitsproblemen. Om die reden is besloten af te zien van de academy en geen invulling te geven aan deze aanvullende dienst aan evenementenorganisatoren.

De aanpassing van de beleidsregels voor evenementen is in 2024 opgesteld. Deze staat gepland voor 2025, vooruitlopend op de herijking van ons evenementenbeleid. Een nieuwe visie op ons evenementenbeleid wordt ontwikkeld na vaststelling van het Horeca Omgevingsprogramma eind 2025.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

We hebben een goed gevulde evenementenkalender gehad in 2024.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

In verband met de omgevingswet en de volgtijdelijkheid van beleid hebben we de planning moeten aanpassen.

Na de omgevingsvisie en de sociaal-economische visie ontwikkelen we eerst het Horeca Omgevingsprogramma. Daarna volgt een nieuwe visie op ons evenementenbeleid en worden de criteria voor de 'Subsidieregeling Evenementen en Festivals 2019' aangepast. De lange termijn agenda geeft de actuele planning weer.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Versterken structureel aanbod voor recreatie en toerisme

Bij de recreatieve wandel- en fietsroutes zien we een mooie ontwikkeling. Het klompenpad Sprabanenpad bij De Hoven is in 2024 opgeleverd. Onze stadswandelingen zijn opgefrist en op onderdelen herzien. Voor het stadsdeel Noorderhaven zijn ANWB autoborden en fietsbordjes gerealiseerd om dit gebied beter en gemakkelijker bereikbaar te maken voor bezoekers.

In de zomer is de Hanzeaat geopend in de Bourgonjetoren. Daaraan heeft ook Stichting Zutphen Promotie bijgedragen.

We hebben een kwaliteitsslag gemaakt voor de acht gemeentelijke camperplaatsen op de Houtwal. Als onderdeel van de herstructurering van de parkeerplaats hebben ze voortaan een afstortmogelijkheid voor vuilwater gekregen.

We hebben een beleidsregel horeca vastgesteld als onderdeel van voorbereidingen om in 2025 een nieuw Horeca Omgevingsprogramma vast te stellen. Dat moet voorkomen dat nieuwe horeca met een fastservice-concept - dat niet bijdraagt aan het welzijn van bewoners en bezoekers - zich vestigt op locaties waar dit niet wenselijk is, in de periode tot inwerkingtreding van ons nieuwe horecabeleid.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In 2024 is zowel het routeaanbod als het toeristisch aanbod verbeterd. Voor het uitbreiden van overnachtingsmogelijkheden is onze procesregisseur in gesprek met meerdere ondernemers die plannen hebben.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Samenwerking centraal

De samenwerking met onze toeristische partners Stichting Zutphen Promotie (SZP), Stichting Binnenstadsmanagement Zutphen, (BMZ), Stichting Achterhoek Toerisme en Hanzesteden Marketing is in zijn algemeenheid goed verlopen.

We zijn begonnen met de evaluatie van bestaande prestatieafspraken en het opstellen van nieuwe meerjarige prestatieafspraken met Stichting Binnenstadsmanagement Zutphen en Stichting Zutphen Promotie. We hebben enige vertraging en verwachten afronding in 2025.

We zijn betrokken geweest bij de inhoudelijke voorbereiding van de Vrijetijdsagenda Achterhoek 2025-2028, waar we in 2025 op willen aanhaken.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Het maken van nieuwe meerjarenafspraken met Stichting Binnenstadsmanagement Zutphen en Stichting Zutphen Promotie heeft een wat langere doorlooptijd. De overige activiteiten zijn wel conform planning verlopen.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Doelen

Programma Binnenstad

Het programma Binnenstad 2023 – 2026 is gericht op een duurzaam aantrekkelijke en vitale binnenstad, met daarbij de volgende subdoelen:

- kwaliteit en functionele samenhang van inrichting en gebruik: De actuele ontwikkelingen rond digitalisering, demografie en gedrag veranderen het winkelaanbod en bevorderen functies, zoals wonen, in de binnenstad. De compacte monumentale binnenstad vraagt om uniformiteit en kwaliteit bij inrichting en gebruik.
- Een autoluwe binnenstad: Om de aantrekkelijkheid van het verblijven in de binnenstad te vergroten en duurzame vormen van mobiliteit te bevorderen streven we naar een autoluwe binnenstad. Deze ambitie vraagt om aanpassing van het verkeersnetwerk en de bijbehorende faciliteiten.
- Een duurzame toekomstbestendige binnenstad: De monumentale binnenstad is ’s zomers warmer dan andere gebieden. Via klimaatadaptieve maatregelen bevorderen we de leefbaarheid en verblijfsmogelijkheden voor menselijke en niet-menselijke bewoners in de binnenstad.

Het programma Binnenstad 2024-2026 werd begin 2024 goedgekeurd. De eerste stappen naar een autoluwe binnenstad zijn gezet: we hebben in 2024 onderzoeken uitgevoerd naar verkeers- en parkeerdruk (zie mobiliteit). In 2025 starten we, na goedkeuring van de omgevingsvisie, met een participatietraject op dit onderwerp.

Het vergroeningbudget van 100.000 euro is goedgekeurd in 2024 en we kunnen de binnenstad in 2025 vergroenen.

Voor Polsbroek werken we aan een nieuwe participatieaanpak.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Als onderdeel van "Poorten van de stad" hebben we in 2024 de basis gelegd voor de ontwikkelingen rond de Houtwal en de Meisjesvakschool en zijn we begonnen met het onderzoeken van korte termijn verbeteringen voor het gebied rond het station in samenwerking met inwoners, bewoners en ondernemers.

Inzet

We maken juridische houdbare spelregels over wat we wel en niet willen in de kwaliteit van functies in de binnenstad.

Bij de ontwikkeling van beleid en beleidsregels wordt dit aspect meegenomen. Zo is in 2024 is de nieuwe horecabeleidsregel vastgesteld.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

In 2024 (her)formuleren we in overleg met inwoners, ondernemers en pandeigenaren een gezamenlijk kwaliteitsbeeld onder andere over de inrichting en het gebruik van terrassen, uitstallingen, straatinrichting en gebouwen.

Om dit doel te bereiken zijn we in 2024 begonnen met gesprekken met Stichting Binnenstad Management Zutphen en vastgoedeigenaren om te komen tot een verfijning van het initiatievenproces in de loop van 2025.

Daarnaast zijn 111 adressen bezocht voor een inventarisatie, in voorbereiding op handhaving van reclame uitingen en uitstallingen in de openbare ruimte.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We benutten de kansen om via gebiedsontwikkeling de functies in de binnenstad te versterken.

Dit is een vast aandachtspunt bij gebiedsontwikkeling, zoals vermeld in programma 2.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We maken een productenboek voor uniform materiaalgebruik in de openbare ruimte.

Dit project is niet gestart in 2024 als gevolg van capaciteitsproblemen in de organisatie, maar wordt in 2025 nader uitgewerkt als onderdeel van het programma Binnenstad.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We werken een plan uit om de bevoorrading van bedrijven in de binnenstad te borgen en zetten in op duurzame stadsdistributie in de aanloop naar het afsluiten van de binnenstad voor gemotoriseerd verkeer.

In 2024 hebben hier vanuit verkeer en mobiliteit geen acties plaatsgevonden. Ook binnen het programma binnenstad is de stadsdistributie niet opgepakt. Het maken van het plan vraagt veel afstemming met het in voorbereiding zijnde Verkeerscirculatieplan en de afspraken die met ondernemers worden gemaakt over blok- en bevoorradingstijden. Dit traject vindt plaats na vaststelling van de Omgevingsvisie én het Verkeerscirculatieplan. Stadsdistributie wordt als onderdeel van de te nemen mobiliteitsmaatregelen in en rondom de binnenstad meegenomen.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Er is geen geld geinvesteerd.

We onderzoeken de mogelijkheden voor een dynamisch verwijssysteem naar de drie grote parkeerplaatsen (noord, oost en zuid) aan de rand van de binnenstad.

Na het vaststellen van het Verkeer Circulatie Plan (VCP) en de Parkeernota wordt dit uitgewerkt met concrete maatregelen, waaronder het verwijssysteem.

Het verwijssysteem is volgtijdelijk gekoppeld aan het VCP en de Parkeernota en daarmee aan de omgevingsvisie. We herzien de planning op basis van de voortgang bij het vaststellen van dat beleid.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Het verwijssysteem is volgtijdelijk gekoppeld aan het VCP en de Parkeernota en daarmee aan de omgevingsvisie. De planning wordt herzien.

Geld (indicator)

Geld (toelichting)

Na de realisatie van een tijdelijke oplossing voor een goede verkeersafwikkeling van scholieren in de omgeving van het station, bereiden we een definitieve oplossing voor in combinatie met de aanpak van het Stationsplein.

De verkeersafwikkeling rond het Stationsplein en de Stationsstraat worden meegenomen in het VCP, dat verder opgenomen is in programma 2, product 211.

Vooruitlopend op het VCP is in 2024 gewerkt aan een oplossing voor de verkeersafwikkeling van scholieren in de omgeving van het station. De uitvoering staat gepland voor najaar 2025.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Het VCP is volgtijdelijk gekoppeld aan de omgevingsvisie. De oplossing voor de verkeersafwikkeling voor scholieren loopt conform planning.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

In het kader van de gebiedsontwikkeling Polsbroek realiseren we in de komende jaren een aantrekkelijke voetverbinding van het winkelgebied met de parkeerplaats Polsbroek.

De raad heeft de Kaderstelling Polsbroek niet vastgesteld. Deze is nodig is voor de gebiedsontwikkeling.

Het college heeft opdracht gegeven om het participatieproces opnieuw vorm te geven.

Een groot WOO verzoek voor Polsbroek heeft veel tijd gevraagd en voor de afwikkeling circa 150.000 euro gekost.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De kwaliteit van de gebiedsontwikkeling kan nu nog niet worden vastgesteld.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

We zijn in het hele proces rond Polsbroek bijna een jaar aan ontwikkeltijd verloren.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Voor externe inhuur van juristen, verwerkers van documenten en de inzet van interne uren is circa 150.000 euro besteed om het door inwoners ingediende WOO verzoek te kunnen afwikkelen.

De middelen voor de gebiedsontwikkeling kunnen nog niet worden besteed door het niet vaststellen van de ontwikkelkaders.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

We onderzoeken de haalbaarheid van een (tijdelijke) bewaakte fietsenstalling bij de oost- ingang van het centrum.

Een fietsenstalling bij Polsbroek kan pas ontwikkeld worden na vaststelling van de omgevingsvisie en vaststelling van de kaders voor Polsbroek. De vraag ligt daarna open of de gemeente een eigen fietsenstalling wil of dat we dit overlaten aan een commerciele partij.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Dit plan is volgtijdelijk gekoppeld aan de omgevingsvisie en de vaststelling van kaders voor Polsbroek.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We maken een plan voor klimaatadaptatie in de binnenstad.

Dit wordt opgenomen in de Uitvoeringsagenda Klimaatadaptatie. De voortgang wordt In programma 2, product 560 Groen, water en klimaatadaptatie.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

In verband met capaciteitsproblemen hebben we een kleine vertraging bij het opstellen van de Uitvoeringsagenda. We verwachten dat deze begin 2025 wordt opgeleverd.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We benutten kansen om de binnenstad te vergroenen en versterken de stadsnatuur.

Dit is een vast aandachtspunt bij nieuwe ontwikkelingen en onderhoud. In programma 2, product 560 Groen, water en klimaatadaptatie staat meer over de ontwikkeling in 2024.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Bij de herinrichting van de openbare ruimte zoeken we aanpassingen die de verblijfskwaliteit versterken.

Dit is een doorlopend aandachtspunt bij herinrichting, zowel in de planning als uitvoering. Uitgevoerde projecten staan vermeld in programma 2.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We versterken het partnerschap met vastgoedeigenaren, mede gericht op samen investeren.

In 2024 haalden we de banden aan met vastgoedeigenaren in meerdere overleggen. We hebben beleidsafdelingen aan specifieke vragen gekoppeld en deden een gemeenschappelijk werkbezoek aan Ede. In 2025 continueren we de afstemming en blijven we inzetten op samenwerking.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Zolang de dialoog er is, werken we aan het versterken van het partnerschap

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We betrekken VN-ambassadeurs bij de voorbereiding van projecten.

Dit is een vast onderdeel bij de voorbereiding van ruimtelijke projecten.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Naast aanpassingen in de openbare ruimte is het groen van particuliere eigenaren belangrijk bij de klimaatadaptatieve maatregelen. We zetten in op een goede samenwerking.

In programma 2, product 560 Groen, water en klimaatadaptatie staan de activiteiten die we in 2024 hiervoor hebben gedaan.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Doelen

Product 600 Participatie werk

- Zo veel mogelijk inwoners hebben een zinvolle invulling van hun bestaan.
- Inwoners die dat nodig hebben, bieden we passende en persoonlijke ondersteuning en begeleiding, waarbij ontwikkeling en perspectief uitgangspunten zijn en gelijkwaardigheid en vertrouwen de sleutelbegrippen vormen.

Inzet

De (groeiende) groep mensen die langdurig een bijstandsuitkering krijgt, stimuleren we om stappen te zetten naar een nieuw perspectief.

Met het project ‘Inwoner in Beeld’ (zie ook programma 4) komt er ruimte om meer persoonlijke ondersteuning te bieden om met inwoners in gesprek te gaan over wat zij nodig hebben en waar zij mogelijkheden zien.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Door het consequenter voeren van inwonersgesprekken is er meer tijd en aandacht voor de inwoner, waardoor we steeds beter kunnen aansluiten op de vraag. In 2024 zijn 220 gesprekken gevoerd met inwoners die langdurig een bijstandsuitkering ontvangen (stroom). Daarmee zijn we goed op weg om alle 800 inwoners in stroom 1 te spreken. Met 159 inwoners is vervolgens een traject opgestart (oa zorgtrajecten, schuldhulp, WMO, (vrijwilligers)werk, ontmoeten). Acht inwoners zijn richting vrijwilligerswerk begeleid en 9 mensen zijn doorgeleid naar GelreWerkt!

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Er wordt een nieuwe visie op participatie opgesteld.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In samenwerking met de gemeenten, het UWV en de sociale partners binnen de Arbeidsmarktregio worden de effecten van de komende wetswijzigingen in kaart gebracht en vertaald naar een visie. Deze wordt naar verwachting in 2025 opgeleverd.

Tijd (indicator)

Tijd (toelichting)

Geld (indicator)

Geld (toelichting)

We voeren een bestandsanalyse uit zodat we goed zicht krijgen op de kenmerken, mogelijkheden en behoeften van de inwoners die onder onze hoede vallen en formuleren vervolgens een visie en beleidslijn op het onderdeel meedoen (participatie).

Kwaliteit (indicator)

Kwaliteit (toelichting)

- In 2024 hebben we de doelgroep van GelreWerkt! in kaart gebracht en gekeken naar de verwachtingen tot en met 2030. Het aantal inwoners met een Wsw-dienstverband zal de komende jaren dalen met gemiddeld 5% per jaar vanwege pensionering en het feit dat er geen nieuwe werknemers meer instromen.
- Kijkend naar het aantal inwoners dat wordt begeleid bij het verkrijgen en behouden van werk verwachten we, evenals afgelopen jaar, een stijging van gemiddeld 10%. We verwachten dat deze trend zich de komende jaren voortzet. Deze stijging wordt met name veroorzaakt door de jongeren die langer en in sommige gevallen tot aan hun AOW zijn aangewezen op gemeentelijke ondersteuning. We zien ook een toename van het aantal jonge statushouders dat moet inburgeren. Dit is een landelijke tendens die voortvloeit uit de aanpassing van de Wajong en de Wsw in 2015 en de wet Inburgering in 2021. Het zijn vooral jongeren met een arbeidsbeperking die, na het Voortgezet speciaal onderwijs (VSO) en/of Praktijkonderwijs (Pro), behoefte hebben aan ondersteuning. Met de inzet van loonkostensubsidie en/of jobcoaching helpen we hen werk te vinden en te houden. Daarbij hebben we een goede samenwerking met het VSO en Pro-onderwijs.
- Het totaal aantal jongeren met inkomensondersteuning is in 2024 met 11% gestegen. Dit is conform de landelijke trend.
- In 2024 zijn in totaal 150 personen met inkomensondersteuning uitgestroomd naar betaald werk, onderwijs of eigen bedrijf. Dit is 3% meer dan in 2023.

Tijd (indicator)

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Ook gaan we de mogelijkheden om inwoners door te verwijzen beter in beeld brengen en (verdere) afspraken maken met lokale samenwerkingspartners.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In 2024 is de samenwerking binnen het Zutphens Ontwikkelnetwerk (ZON-netwerk) versterkt. Dit heeft er bijvoorbeeld toe geleid dat enkele inwoners zijn gestart op een werkervaringsplek en zijn doorgestroomd van dagbesteding naar vrijwilligerswerk.

In 2024 zijn afspraken gemaakt met GGNet over ondersteuning op het gebied van consultatie, diagnose en ontwikkeling van inwoners met GGZ-problematiek.

De stijging van het aantal jongeren in begeleiding heeft er toe geleid dat we eind 2024 gestart zijn met een onderzoek naar manieren om de dienstverlening aan jongeren te verbeteren. We verwachten de eerste uitkomsten in het tweede kwartaal van 2025.

We hebben ingezet op extra begeleiding voor mensen die aan het einde van hun WW-periode zitten, mogelijk recht hebben op gemeentelijke inkomensondersteuning en open staan voor ondersteuning bij het vinden van werk. Van de 16 inwoners die we in 2024 hebben geholpen, hebben er 12 werk gevonden door een gezamenlijke inspanning van de accountmanagers van GelreWerkt! en het UWV.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Doelen

Product 640 Gelrewerkt

- We streven naar een arbeidsmarkt met voor iedereen een passende werkplek.
- We zorgen dat inwoners mee doen naar vermogen op de plek die het beste bij hen past.
- We ondersteunen inwoners bij hun ontwikkeling zodat een passende werkplek kan worden gerealiseerd.

Inzet

De gemeente heeft de verantwoordelijkheid voor inwoners met een arbeidsbeperking (Participatiewet).

Op basis van landelijke cijfers hebben we meer inwoners met een loonkostensubsidie aan het werk bij reguliere werkgevers dan andere gemeenten (gemeente Zutphen 10%, landelijk 6% - Jaarbeeld Divosa benchmark 2022). We blijven hierop inzetten. Ook kijken we welke inwoners vanuit dagbesteding kunnen doorstromen naar (beschut) werk en werken we toe naar meer diversiteit aan beschutte werkplekken.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Samen met Wmo wordt momenteel gewerkt aan een nieuwe manier van werken. Hierdoor kunnen inwoners gemakkelijker doorstromen van dagbesteding naar een vorm van werk, en indien nodig ook weer terug (simpel switchen). In 2025 zullen we deze nieuwe manier van werken implementeren.

GelreWerkt! heeft een “op-eigen-kracht" training ontwikkeld waarbij inwoners met een verre afstand tot de arbeidsmarkt worden gestimuleerd kleine stappen te zetten richting zelfverzekerdheid, zelfredzaamheid en activering. Inmiddels heeft de eerste groep van 11 inwoners deze training gevolgd en gaat de volgende groep binnenkort starten.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

In het kader van de Wet sociale werkvoorziening hebben 300 medewerkers een dienstverband met de gemeente Zutphen, waarvan 80 bij de Opmars.

Als onderdeel van de nieuwe aanbesteding van het beschut werk op de Opmars, gaan we gerichter inzetten op de ontwikkelmogelijkheden van onze sw-medewerkers.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het aantal inwoners met een sw-dienstverband is in 2024 door natuurlijk verloop gedaald tot 296.

In 2024 zijn de eerste voorbereidingen gedaan voor de doorontwikkeling van de huidige locatie Beschut Werk Wsw naar een ontwikkelbedrijf voor een brede groep inwoners die ondersteuning nodig heeft bij het vinden van een passende baan of opleiding. Daarvoor is in 2024 de “stip op de horizon” van het sociaal ontwikkelbedrijf door het college bepaald. Inmiddels hebben de eerste oriënterende gesprekken plaatsgevonden met potentiële uitvoerende partijen. Dit alles moet leiden tot nieuwe afspraken per 1 januari 2026.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Zoals ook in Burap 2 is aangegeven, houden we middelen over door een daling van het aantal sw-medewerkers.

We versterken de backoffice WSW met extra uren voor salarisadministratie. De salarisbetalingen werden voorheen uitbesteed, maar doen we nu in eigen beheer.

Dit vraagt om specifieke deskundigheid. De invulling voor de back office is gedaan, ter vervanging van externe inhuur.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De versterking van de backoffice is gerealiseerd door het aanstellen van een salarisadministrateur. Tevens is de wervingsprocedure voor een HR-adviseur in gang gezet en in januari 2025 succesvol afgerond.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

In de arbeidsmarktregio Veluwe Stedendriehoek werken we volgens een meerjarenagenda aan nieuwe en toekomstgerichte dienstverlening voor werkenden, toekomstige werkenden en werkzoekenden.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Momenteel werken we nog met jaarlijkse uitvoeringsplannen. In april 2024 heeft het kabinet haar plannen voor de hervorming van de Arbeidsmarktinfrastructuur bekend gemaakt. Onderdeel daarvan is een op te stellen meerjarenagenda (looptijd 5 jaar) en een uitvoeringsplan (looptijd 2 jaar). Beide moeten voor 1 januari 2026 zijn vastgesteld.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Werken en leren: Wat mag het kosten?

Financiën Werken en leren

Bedragen x €1.000

Exploitatie		Rekening 2023	Raming primitief 2024	Raming na wijziging 2024	Rekening 2024	Saldo
Lasten						
P311.3	**Straatmarkten**	**197**	**164**	**164**	**183**	**-19**
P320.3	**Economie**	**1.417**	**1.665**	**1.838**	**1.708**	**130**
P421.3	**Onderwijshuisvesting**	**5.479**	**6.111**	**7.392**	**6.139**	**1.253**
P422.3	**Kinderopvang en lokaal onderwijsbeleid**	**4.164**	**3.690**	**3.690**	**3.895**	**-205**
P562.3	**Toerisme en recreatie**	**502**	**858**	**958**	**859**	**99**
P600.3	**Participatie werk**	**4.715**	**4.057**	**4.848**	**5.286**	**-438**
P640.3	**Gelrewerkt!**	**10.412**	**12.127**	**12.222**	**10.518**	**1.704**
Totaal Lasten		**26.886**	**28.672**	**31.112**	**28.588**	**2.524**
Baten						
P311.3	**Straatmarkten**	**-171**	**-166**	**-166**	**-164**	**-1**
P320.3	**Economie**	**0**	**0**	**0**	**-53**	**53**
P421.3	**Onderwijshuisvesting**	**-481**	**-538**	**-538**	**-1.003**	**465**
P422.3	**Kinderopvang en lokaal onderwijsbeleid**	**-2.007**	**-1.548**	**-1.548**	**-1.767**	**219**
P562.3	**Toerisme en recreatie**	**-26**	**-19**	**-19**	**-27**	**8**
P600.3	**Participatie werk**	**-2.024**	**-1.315**	**-1.315**	**-3.184**	**1.869**
P640.3	**Gelrewerkt!**	**-1.366**	**-1.441**	**-1.441**	**-1.335**	**-106**
Totaal Baten		**-6.075**	**-5.026**	**-5.026**	**-7.534**	**2.507**
Gerealiseerd saldo van baten en lasten		**20.810**	**23.646**	**26.086**	**21.055**	**5.031**
Onttrekkingen						
P320.3	**Economie**	**0**	**0**	**-36**	**0**	**-36**
P421.3	**Onderwijshuisvesting**	**0**	**-518**	**-1.719**	**0**	**-1.719**
P562.3	**Toerisme en recreatie**	**0**	**-50**	**-150**	**-3**	**-147**
P600.3	**Participatie werk**	**-307**	**0**	**-841**	**-666**	**-175**
P640.3	**Gelrewerkt!**	**0**	**0**	**-45**	**0**	**-45**
Totaal Onttrekkingen		**-307**	**-568**	**-2.790**	**-669**	**-2.122**
Stortingen						
P421.3	**Onderwijshuisvesting**	**359**	**475**	**395**	**399**	**-4**
Totaal Stortingen		**359**	**475**	**395**	**399**	**-4**
Mutaties reserves		**51**	**-93**	**-2.395**	**-270**	**-2.125**
Gerealiseerd resultaat		**20.862**	**23.553**	**23.691**	**20.784**	**2.906**

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Taakvelden Werken en leren

Bedragen *€1.000 Taakveld	Omschrijving	Begroting na wijziging 2024		Realisatie		Verschil begroting na wijziging - realisatie		
		Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	saldo
0.4	Overhead	46	0	5	0	41	0	41
0.10	Mutaties reserves	395	-2.790	399	-669	-4	-2.121	-2.125
3.1	Economische ontwikkeling	622	0	545	0	77	0	77
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	0	0	53	-53	-53	53	0
3.3	Bedrijvenloketten bedrijfsregelingen	1.205	-166	1.242	-164	-37	-2	-39
3.4	Economische promotie	898	-19	853	-27	45	8	53
4.2	Onderwijshuisvesting	7.332	-538	6.139	-950	1.193	412	1.605
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	3.294	-1.538	3.514	-1.742	-220	204	-16
5.3	Cult.presentaties, productie en parti.	89	0	39	0	50	0	50
5.7	Openbaar groen en openlucht recreatie	100	0	3	0	97	0	97
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	497	-10	354	-63	143	53	196
6.2	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	800	0	671	0	129	0	129
6.3	Inkomensregelingen	1.177	-1.315	1.917	-2.100	-740	785	45
6.4	Begeleide participatie	12.222	-1.441	10.518	-1.335	1.704	-106	1.598
6.5	Arbeidsparticipatie	2.830	0	2.735	-1.100	95	1.100	1.195
8.1	Ruimtelijke ordening	0	0	0	0	0	0	0
Totaal		**31.507**	**-7.817**	**28.987**	**-8.203**	**2.520**	**386**	**2.906**

Programma 4: Zorgen en samenleven

Zorgen en samenleven: Ambitie

Integrale ambities 2024

Omschrijving (toelichting)

Een sterke inclusieve samenleving
We gaan uit van de kracht van onze inwoners en blijven inzetten op een sterke inclusieve samenleving. De gemeente Zutphen is voor iedereen een veilige en gezonde plek om te wonen, te werken, te bewegen, te sporten en naar school te gaan. Niemand wordt gediscrimineerd op grond van

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

afkomst, huidskleur, seksualiteit, gender, leeftijd, geloof of het hebben van een beperking. Onze inwoners zijn zelfredzaam en krijgen hulp dichtbij huis.
Wij koesteren de dynamiek in de wijken, in de eigen netwerken van inwoners en andere partijen en in de gemeente als geheel. Daarbij streven we naar kansengelijkheid en sociale samenhang in de wijken, waar mensen elkaar kennen, helpen en opzoeken. Preventie, het voorkomen dat problemen ontstaan of verergeren, is het sleutelwoord. We ondersteunen inwoners in de buurt en bij versterking van hun netwerk, daar waar dat nodig is. Onze grondhouding is werken vanuit de inwoner, integraal en gebiedsgericht.

Het voorgaande zien we terug in onze integrale ambities voor het Sociaal domein:

Preventie voorop
We zetten meer in op preventie, bijvoorbeeld door het versterken van de verschillende thematafels gezondheid , dementie en eenzaamheid. We spelen in op de effecten van de vergrijzing zoals het dreigende personeelstekort in relatie tot de toenemende zorgvraag en de wens om langer thuis te blijven wonen. De ingezette lijn voor transformatie van de jeugdzorg geven we verder vorm. We willen geïndiceerde zorg verminderen en meer middelen beschikbaar stellen om met name lichte jeugdhulp te versterken. Het jongerenwerk heeft de afgelopen jaren met de straatcoaches en de activiteiten gezorgd voor minder overlast op straat en dat willen we voortzetten, versterken en uitbreiden. De overgang van jeugd naar volwassenheid (18-/18+) willen we zo soepel mogelijk laten verlopen.
Op basis van het Integraal Plan van Aanpak GALA (Gezond en Actief Leven Akkoord) 2023 werken we preventief aan het bevorderen van de gezondheid van onze inwoners. Hierin komen onderdelen uit het sportbeleid, gezondheidsbeleid, jeugdbeleid en Wmo/sociale basis, samen. Daarnaast raakt het ook de samenwerking met het minimabeleid en beleid in het fysieke domein.

Bestaanszekerheid vergroten
Het aantal huishoudens dat niet meer structureel kan rondkomen neemt toe in de gemeente Zutphen. Er is meer armoede en de bestaanszekerheid van onze inwoners staat steeds meer onder druk. Inwoners zijn minder zeker van een voldoende en voorspelbaar inkomen. Een laag inkomen, armoede en schulden zijn nauw verbonden met elkaar. Als gemeente hebben we, in samenwerking met inwoners en maatschappelijke organisaties, een wettelijke en collectieve verantwoordelijkheid voor inwoners die ondersteuning nodig hebben om op de arbeidsmarkt en in de maatschappij te kunnen participeren. In 2024 zetten we hier op in met het ontwikkelen van een lokaal beleid bestaanszekerheid, het doorontwikkelen van het noodfonds en één toegang voor ouders van kinderen in armoede.

Inwoner in beeld
De inwoner vormt bij ons het vertrekpunt bij beleid en uitvoering in het sociaal domein. De oplossingen en ideeën van de inwoner gaan voor ons leidend zijn, niet de afzonderlijke wet- en regelgeving en systemen. Dit vraagt van ons als gemeente dat we dingen anders durven doen en (meer) integraal werken. Vertrouwen en gelijkwaardigheid zijn daarbij sleutelbegrippen. Vertrouwen van de overheid in de inwoners én inwoners die vertrouwen hebben in de overheid. Hier gaan wij het komende jaar en de jaren daarna vol op inzetten met een duidelijk en gefaseerd projectplan.

Sterke wijken
We streven naar een samenleving met een sterke sociale basis in vitale buurten en wijken, waarin inwoners naar elkaar omzien, initiatieven nemen en elkaar ontmoeten. Door als overheid samen met onze partners laagdrempelig nabij te zijn in de wijken zorgen we ervoor dat inwoners de juiste hulp krijgen. We stimuleren buurtinitiatieven en zetten zo veel mogelijk ervaringsdeskundigen in.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Wijkgericht werken baseren we op een sociale wijkanalyse zodat we kunnen inzetten op dat wat in een wijk of buurt nodig is.

Verbinden veiligheid, leefbaarheid en zorg
Het veiligheidsbeleid is er op gericht dat bewoners en bezoekers zich in onze gemeente veilig voelen. Wij hechten veel waarde aan samenwerking, korte lijnen met partners, in een sterk netwerk. Hierbij werken we nauw samen met politie en Openbaar Ministerie, omliggende gemeenten, organisaties, (horeca-) ondernemers en inwoners. We maken daarbij onderscheid tussen de feitelijke veiligheid en de veiligheidsbeleving. Voor beide thema's voert de gemeente actief beleid.
Een kleine groep inwoners kampt met ernstige en complexe problemen. We zetten stevig in op zorg en veiligheid om te voorkomen dat deze mensen tussen wal en schip raken en/of overlast veroorzaken. Samen bereiden we maatregelen voor, zetten we waar nodig instrumenten in en bedenken we creatieve oplossingen. De komende jaren zetten we, naast andere meer reguliere werkzaamheden specifiek in op: ondermijnende activiteiten en zorg en veiligheid met specifieke aandacht voor woonoverlast en drugs.

Zorgen en samenleven: Doelen en inzet

Inleiding

Omschrijving (toelichting)

Trends en ontwikkelingen in 2024

Er is - mede door de onzekere politieke situatie - in het afgelopen jaar veel onzekerheid en onduidelijkheid met betrekking tot beleid en wetgeving geweest. We hebben voorgesorteerd op wetsvoorstellen waarvan het niet duidelijk was wanneer besluitvorming plaats vindt. Voorbeelden zijn: Participatiewet in Balans, aanpassing Jeugdwet, Wet aanpak Multiprobleemhuishoudens (Wams), Wet integrale Suïcidepreventie, eigen bijdrage Wmo en de Spreidingswet. Desondanks hebben we in 2024 de grote projecten in het sociaal domein uitgevoerd zoals we ons hadden voorgenomen. Denk aan de uitbreiding van Team lichte Jeugdhulp, gezondheidsbevordering vanuit het Integraal Zorgakkoord (IZA) en het Gezond en Actief leven Akkoord (GALA) en het implementeren van de werkwijze 'Inwoner in beeld'. We hebben substantieel meer inwoners bereikt met onze minimaregelingen. Daarnaast hebben we ruimschoots onze verantwoordelijkheid genomen voor het opvangen van statushouders en vluchtelingen.

Integrale opgaves en resultaten
De belangrijkste integrale thema's die we in 2024 samen met onze ketenpartners hebben opgepakt beschrijven we hieronder.

- **Focus op preventie**

In 2024 beginnen we de effecten te zien van onze samenwerking op preventie. We hebben meer inwoners met preventieve programma's bereikt.
Een mooi voorbeeld is het meerjarig jeugdbeleid met een projectmatige aanpak gericht op preventie. Inwoners weten het Team lichte jeugdhulp goed te vinden en krijgen laagdrempelige hulp in een vroegtijdig stadium. Ook is het project Jeugdhulp in de school structureel verankerd in alle scholen. Jeugdconsulenten werken daar nauw samen met school en zorgpartijen. We hebben meer grip en regie op de zorgtrajecten van kwetsbare kinderen en jongeren door de inzet van jeugdregisseurs in de

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

toegang. We zetten zo veel mogelijk in op (intensieve) ambulante begeleiding in plaats van verblijf. Daardoor zien we een lagere instroom in geïndiceerde zorgtrajecten en met name in (dure) verblijfsvormen. Door dit alles zijn we binnen de totale begroting Jeugd gebleven, ondanks het tekort op zorg in natura door een forse stijging van de tarieven door de uitkomsten van de CAO onderhandelingen. Hiervoor zijn wij gedeeltelijk gecompenseerd in de algemene uitkeringen.

- **Bestaanszekerheid**

Als gemeente hebben we, in samenwerking met inwoners en maatschappelijke organisaties, een bijzondere verantwoordelijkheid voor inwoners die ondersteuning nodig hebben om op de arbeidsmarkt en in de maatschappij te kunnen participeren. In 2024 hebben we een procesplan opgesteld om te komen tot een lokale aanpak bestaanszekerheid. Het noodfonds (energiecrisis) hebben we ingezet met een regeling voor energietoeslag en voor witgoed. We hebben één toegang gerealiseerd voor ondersteuning aan kinderen in armoede, via de Stichting leergeld. De Stichting Urgente Noden Zutphen (SUN) is van start gegaan. Als andere loketten gesloten blijven, biedt de SUN een financiële bijdrage of een bijdrage in natura. Ook hebben we een nieuwe gemeentepolis geïntroduceerd met twee zorgverzekeraars, waarvoor zich aan het eind van het jaar al meer dan 1.700 inwoners hebben aangemeld, 20 % meer dan bij de vorige gemeentepolis.

- **Integraal Zorg Akkoord (IZA) en het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA)**

Op basis van het IZA en het GALA hebben we in verschillende projecten zowel lokaal als regionaal vanuit het fysieke en sociale domein samengewerkt aan het bevorderen van de gezondheid van onze inwoners. De hoofdthema's in 2024 waren eenzaamheid, dementie en een gezonde leefstijl en leefomgeving.
Met het Plan van aanpak GALA hebben we preventieve activiteiten kunnen aanjagen. Bijvoorbeeld de inzet van buurtsportcoaches, een brugfunctionaris voor ondersteuning bij vragen rond (kwetsbare) gezinnen en onderwijs, uitbreiding van de aanpak Kansrijke Start, de aanpak suïcidepreventie, het tegengaan van overgewicht bij kinderen, de training valpreventie 65+ en uitbreiding van de aanpak Welzijn op Recept.

- **Inwoner in beeld**

De inwoner staat voor ons centraal. We maken een omslag van denken in systemen naar wat mensen nodig hebben en werken vanuit gelijkwaardigheid en vertrouwen. We hebben, op basis van een gefaseerd meerjarig projectplan, ingezet op een andere manier van werken. Daarvoor hebben we het afgelopen jaar gesprekken gevoerd om inwoners die inkomenstoeslag ontvangen beter in beeld te krijgen. We zijn begonnen met de groep inwoners met de grootste afstand tot de arbeidsmarkt (stroom 1). Met 220 gesprekken in 2024 zijn we goed op koers om alle 800 inwoners in stroom 1 te bereiken. Op basis van deze ervaringen passen we werkende weg de dienstverlening aan, zoals het aanvraag proces. We zoeken samen naar de meest passende oplossing voor de inwoner en dat kan voor iedereen anders zijn. Als een casus vraagt om een oplossing vraagt die niet past binnen wet- en regelgeving hanteren we de doorbraakmethode.

- **Sterke wijken**

We streven we naar kansengelijkheid en sociale samenhang in de wijken, waar mensen elkaar kennen, helpen en opzoeken. We vinden het daarom belangrijk om de sociale cohesie in de wijken te versterken en daar waar mogelijk onze dienstverlening wijkgericht aan te bieden. In 2024 hebben we hierop extra geïnvesteerd onder andere de formatie sociaal makelaars uit te breiden en collectieve trajecten te versterken.
We hebben ons in 2024 ook georiënteerd op een werkwijze die écht aansluit bij wat er leeft bij inwoners en organisaties in de wijk (zie ook programma 1). We hebben, samen met raadsleden, voorbeelden van andere gemeenten opgehaald. We formuleerden de voor ons belangrijkste

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

kenmerken van sterke wijken en deden een voorzet voor de Zutphense ADDO methodiek (Anders Denken, Anders Doen, anders Organiseren) om de samenwerking in wijken vorm te geven. Uitgangspunt voor ons is de samenwerking met bewoners én organisaties in die wijken. Op basis van een actuele wijkanalyse selecteren we, samen met partnerorganisaties, de pilot wijk waar we starten met werken volgende de ADDO methodiek.

- **Inclusie en regenboogbeleid**

In de gemeente Zutphen is iedereen gelijk en doet iedereen mee. Dat dragen we uit, onder andere door in samenspraak met relevante belangengroepen, maatschappelijke organisaties en inwoners een 'regenboogagenda' uit te voeren. In 2024 hebben we ingezet op dit thema door het laagdrempeliger maken van het discriminatiemeldpunt, het project SchoolsOut, het aanleggen van een Regenboogpad en het ondersteunen van initiatieven zoals Zutphen Pride en Keti Koti.

- **Soepele overgang jeugd-volwassenheid (18-/18+)**

We willen de overgang naar meerderjarigheid voor alle jongeren zo soepel mogelijk laten verlopen. Daarom zetten we in op een preventieve aanpak op meerdere levensgebieden voor alle jongeren én op continuïteit van zorg en begeleiding voor de meest kwetsbare jongeren. In 2024 hebben we hiervoor vanuit meerdere teams en samen met onze partners een visie en uitvoeringsplan ontwikkeld, gericht op verbinding en samenwerking.

- **Integraal Veiligheidsplan 2024-2028: Samen werken aan een veilige toekomst**

Het Integraal Veiligheidsplan 2024-2028 legt de focus op drie belangrijke thema's: ondermijnende criminaliteit, zorg en veiligheid, en digitale veiligheid. De integrale aanpak van ondermijnende criminaliteit is voortgezet met onverminderde intensiteit.
Een belangrijk speerpunt is het voorkomen dat jongeren het criminele pad opgaan of daarop blijven. Met de start van het programma Preventie met Gezag, in samenspraak met het ministerie van Justitie en Veiligheid, streven we naar een integrale en effectieve aanpak van jeugdcriminaliteit. Hierbij staan zowel preventie als handhaving centraal.
Daarnaast hebben we ingezet op het vergroten van de digitale weerbaarheid van onze inwoners door middel van voorlichting en bewustwordingscampagnes. Samen met de Veiligheidsregio Noord- en Oost-Gelderland (VNOG) versterken we de integrale aanpak van veiligheid en crisisbeheersing. Door regionale en lokale initiatieven te combineren, werken we aan het verhogen van de weerbaarheid van onze inwoners. We bouwen verder aan een veilige en veerkrachtige samenleving, waarin iedereen zich beschermd voelt tegen traditionele en digitale dreigingen.

Doelen

Product 120 Brandweer

- Regionaal sterke samenwerking op het gebied van brandweerzorg, crisisbeheersing en rampenbestrijding. Wij nemen actief deel aan de Veiligheidsregio Noord- en Oost Gelderland en aan de samenwerking in dit regioverband.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Inzet

Samen met de Veiligheidsregio Noord- en Oost Gelderland (VNOG) werken wij aan:

Samen met de Veiligheidsregio Noord- en Oost Gelderland (VNOG) werken wij aan:

- een veilige fysieke omgeving, zowel lokaal als regionaal,
- een gezamenlijke inzet op een integrale hulpverlening bij rampenbestrijding,
- en crisisbeheersing met specifieke aandacht voor onze kwetsbare binnenstad.

We voeren samen met de VNOG actief campagne in het kader van brandveiligheid.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

- Het Beleidsplan, Risicoprofiel en Dekkingsplan VNOG 2025-2028 is vastgesteld. Dit plan geeft richting aan de koers voor de komende jaren en belicht de belangrijkste risico's binnen het gebied van de VNOG, zoals branden in historische binnensteden.
- In het kader van brandveiligheid is het succesvolle programma Leefsamen voortgezet. Dit programma stelt ouderen en mensen met een beperking in staat om langer veilig en zelfstandig in hun eigen woning te blijven wonen. Leefsamen biedt de geruststelling dat er in geval van nood direct hulp beschikbaar is, wat bijdraagt aan zowel veiligheid als levenskwaliteit.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Doelen

Product 140 Openbare orde en veiligheid (Integrale veiligheid)

- Beperken van de criminaliteit en overlast in onze woonomgeving.
- Bevorderen van de veiligheid op straat door (drugs-)overlast tegen te gaan.
- Verhogen van de veiligheid in het uitgaansgebied.
- Een goede balans tussen een levendige horecasector en het gevoel van leefbaarheid en veiligheid, in goed overleg met de ondernemers en omwonenden.

Inzet

We voeren de ambities en doelstellingen uit van ons Integraal Veiligheidsplan 2024-2028 en uitvoeringsplan 2024.

Onze nadruk leggen we op de aanpak en bestrijding van drugscriminaliteit en ondermijning.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

- Er is een nieuw Integraal Veiligheidsplan 2024-2028 vastgesteld inclusief meetbare prestatie indicatoren. We hebben het bijbehorende uitvoeringsplan 2024 uitgevoerd. De focus lag op ondermijning en de aanpak van drugscriminaliteit.
- Er is een eerste stap gezet in het opstellen van een monitor om criminaliteit, overlast en risico's op een meer datagedreven en proactieve manier aan te pakken. De monitor volgt in 2025.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

We starten een vernieuwd onderzoek naar Leefbaarheid en Veiligheid met ‘Zutphen in Cijfers’.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het vernieuwde onderzoek naar Leefbaarheid en Veiligheid is opgepakt samen met het programma Sterke Wijken. De opzet van het onderzoek loopt gelijk op met de buurtmonitor Sterke Wijken en Buurten.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We houden beleid en regelgeving op het gebied van openbare orde en veiligheid actueel.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

- We hebben een Algemene Plaatselijke Verordening (APV) en regels over cameratoezicht vastgesteld.
- Het Damoclesbeleid (optreden tegen drugshandel vanuit panden) is geactualiseerd.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We blijven in verbinding met de organisatoren van de lokale evenementen met behulp van onze jaarlijkse evenementenkalender en actualiseren de beleidsregels voor de lokale evenementen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

- We hebben een evenementenkalender vastgesteld. Dit is de eerste stap is het proces van vergunningverlening. Bij overlast van een evenement gingen wij in gesprek met de organisatie en de omwonenden om gezamenlijk oplossingen te vinden en de overlast te beperken.
- Door strakke afspraken met de horeca en de aanwezigheid van boa's tijdens de horecanachten in de binnenstad, is de overlast afgenomen.
- De beleidsregels voor evenementen zijn gewijzigd.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We voeren het handhavingsuitvoeringsprogramma (HUP) Toezicht en Handhaving uit.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het handhavingsuitvoeringsprogramma is uitgevoerd en geeft duidelijkheid aan inwoners, ondernemers en organisaties over de handhavingsactiviteiten van de gemeente.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Buitengewoon opsporingsambtenaren (boa's) werken samen met de politie op basis van samenwerkingsafspraken.

Buitengewoon opsporingsambtenaren (boa's) werken samen met de politie op basis van samenwerkingsafspraken.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

- Het team Toezicht en Handhaving is in 2024 zichtbaar aanwezig geweest in de gemeente. Er werden controles uitgevoerd en boetes uitgeschreven.
- Er is een handhavingsarrangement opgesteld voor team Toezicht en Handhaving, met afspraken over samenwerking met de politie.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We voeren het actieplan Wapens en messen uit.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het actieplan Wapens en messen voeren we uit samen met een landelijke werkgroep.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We voeren toezicht uit op het gebruik van het Digitaal Opkopers Register (DOR) om heling te voorkomen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De controle en naleving van het Digitaal Opkopers Register (DOR) is uitgevoerd (in 2024 140 controles). Het DOR en het begrip 'heling' zijn bekend geworden bij handelaren in de gemeente. De controles helpen om gestolen goederen beter op te sporen en leiden tot een afname van heling en een transparantere handel.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We versterken onze bestuursrechtelijke maatregelen ter ondersteuning van de handhaving (naast strafrechtelijke ingrepen).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

- Bestuursrechtelijke maatregelen worden ingezet waar mogelijk. Er is een eerste inventarisatie gedaan om in beeld te krijgen waar beleid kan worden aangepast om dit verder aan te scherpen.
- Er is 5 keer (in 2023 19 keer) gebruik gemaakt van de bestuursrechtelijke bevoegdheden van de burgemeesters om op te treden tegen drugshandel.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

- Er is in 2024 geen woning gesloten op basis van de Opiumwet (3 gevallen in 2023). Wel zijn dwangsommen en waarschuwingen ingezet. Er is 1 woning gesloten op grond van de Gemeentewet.
- Er waren 14 meldingen van bijtincidenten met honden (tegenover 8 in 2023). In 2 gevallen is een waarschuwingsbrief verstuurd vanwege hinderlijke honden en kleine incidenten.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We voeren de actiepunten uit van het Keurmerk Veilig Ondernemen binnenstad Zutphen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het Keurmerk Veilig Ondernemen (KVO) onderzoek voor de binnenstad van Zutphen is in de afgelopen periode niet uitgevoerd. In 2025 neemt het Binnenstadsmanagement Zutphen initiatief om een vervolg te geven aan het KVO-overleg.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)

Geld (toelichting)

We voeren de acties uit van het gezamenlijke actieplan Veilig Uitgaan, samen met politie, gemeente en horeca.

Kwaliteit (indicator)

Kwaliteit (toelichting)

We hebben de regeling Collectieve horecaontzeggingen (CHO) opnieuw ingevoerd. Dit is een verbod voor een individu om een horecazaak of horecagebied te betreden.

Tijd (indicator)

Tijd (toelichting)

Geld (indicator)

Geld (toelichting)

We werken samen met het landelijke Centrum voor Criminaliteitspreventie en Veiligheid om de veiligheid en de beleving van veiligheid in de horeca te vergroten.

Kwaliteit (indicator)

Kwaliteit (toelichting)

Dat doen we concreet door het uitvoeren van het actieplan Veilig Uitgaan.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Doelen

Product 140 Openbare orde en veiligheid (Ondermijnende criminaliteit en cybercriminaliteit)

- Ondermijnende criminaliteit tegengaan met een effectieve gecombineerde inzet van bestuurlijke, strafrechtelijke en/of fiscale instrumenten.
- Verbeteren van onze informatiepositie, zodat we meer zicht hebben op de aard en omvang, risicolocaties en de concrete verschijningsvormen van ondermijning in ons gebied.
- Vergroten van de bestuurlijke en ambtelijke weerbaarheid én de maatschappelijke weerbaarheid.
- Vergroten van de bewustwording onder inwoners en ondernemers, zodat zij signalen van ondermijning sneller herkennen én meer bereid zijn om hier ook melding van te maken.
- Versterken van de samenwerking tussen gemeenten en relevante partnerorganisaties.
- Inwoners, ondernemers, instellingen en medewerkers zijn weerbaar tegen digitale indringers.
- Voldoende zicht op de aard en de omvang van digitale criminaliteit, zodat we hiertegen gerichte acties te ondernemen.
- We spreken regelmatig met de politie en andere veiligheidspartners over de aard, omvang en trends van digitale criminaliteit zodat we gerichte voorlichtings- en bewustwordingsacties kunnen ondernemen.
- We stimuleren inwoners om altijd melding of aangifte te doen wanneer zij slachtoffer zijn geworden van digitaal misbruik of criminaliteit.
- We informeren kwetsbare groepen over veiligheidsrisico’s rond digitalisering. Daarbij volgen we de landelijke en regionale ontwikkelingen en acties en zetten deze waar nodig ook lokaal in.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Inzet

We versterken de regionale samenwerking door intensiever en gestructureerd samen te werken met andere gemeenten binnen de regio.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

- Er is gewerkt aan initiatieven om in Stedendriehoekverband de samenwerking op ondermijning te versterken.
- Met de gemeenten Lochem, Brummen en Voorst zijn gezamenlijke activiteiten georganiseerd om ondermijning onder de aandacht te brengen. Ook zijn gezamenlijke trainingen voor boa's georganiseerd.
- Er is door middel van voorlichting regionaal ingezet op het vergroten van digitale weerbaarheid onder inwoners. We hebben deelgenomen aan de actiedag in Oost Nederland tegen digitale criminaliteit.
- Er werd 1 casus aangemeld bij het RIEC (4 in 2023). De gemelde casus is overigens geen RIEC-casus geworden.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Voor de aanpak van zorgfraude werken we samen met het sociaal domein en de zorgregio. Zo krijgen we meer zicht op zorgfraude en kunnen we deze vorm van ondermijning beter aanpakken.

Kwaliteit (indicator)



bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Kwaliteit (toelichting)

- De aanpak van zorgfraude wordt zowel lokaal als regionaal verder ontwikkeld. Regionaal is in 2024 het controleplan Jeugd geïmplementeerd, zijn nadere samenwerkingsafspraken uitgewerkt en nieuwe toezichtinstrumentaria ingezet (het ContractPlusgesprek, de Quickscan light).
- Op lokaal niveau voeren we aan de hand van de nieuw ontwikkelde kwaliteitsindicatoren gericht accountgesprekken met onze zorgaanbieders. Deze gesprekken in combinatie met ons gegevensdashboard vormen een belangrijk sturingsinstrument. Risico's op het gebied van kwaliteit, financiën en rechtmatigheid hebben we hierdoor sneller in beeld.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Op lokaal niveau ontbreekt momenteel een sociaal rechercheur die specifiek op dit vraagstuk kan worden ingezet.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We voeren het plan van aanpak mensenhandel uit en sluiten daarbij aan op de regionale werkwijze.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De totstandkoming van een regionale werkwijze rondom mensenhandel heeft vertraging opgelopen. Op 1 oktober 2024 is een ketenregisseur mensenhandel gestart voor Noord- en Oost-Gelderland. Deze ketenregisseur zal ondersteunen bij het opstellen van een plan van aanpak.

Tijd (indicator)

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025



Tijd (toelichting)

De ketenregisseur mensenhandel is pas op 1 oktober 2024 gestart.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Samen met de politie brengen we in kaart welke gebieden risicovol zijn voor criminele activiteiten of beschouwd worden als ‘onveilig’, zodat we gerichter acties kunnen inzetten.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In nauwe samenwerking met de politie brengen we hotspots en risicogebieden gedetailleerd in kaart. Als dit gereed is worden gerichte acties ingezet zoals extra toezicht.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

We versterken onze informatiepositie door interne en externe informatie, binnen de wettelijke mogelijkheden, bij elkaar te brengen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Signalen van ondermijning worden onderzocht op basis van beschikbare interne en externe bronnen. In samenwerking met ketenpartners zoals RIEC, politie, Openbaar Ministerie en Belastingdienst worden concrete meldingen en fenomenen aangepakt. Er is nog een doorontwikkeling nodig naar een meer risico-gestuurde en preventieve aanpak.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We continueren en vergroten de weerbaarheid van onze eigen organisatie om te voorkomen dat we criminelen onbedoeld faciliteren. Bijvoorbeeld door middel van vergunningverlening.

We continueren en vergroten de weerbaarheid van onze eigen organisatie om te voorkomen dat we criminelen onbedoeld faciliteren

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

- Op 10 en 11 april 2024 vonden de Weerbaarheidsdagen Ondermijnende criminaliteit plaats voor bestuurders, beleidsmakers en uitvoerend medewerkers en bestuurders. Tijdens deze

dagen werden workshops aangeboden om kennis en vaardigheden te vergroten in de aanpak van ondermijning.
- De handhavers hebben trainingen gevolgd om vroegtijdig signalen van potentieel gevaarlijk gedrag te herkennen en effectief te reageren om escalaties te voorkomen.
- Er zijn 40 nieuwe Bibob-beoordelingen gestart in 2024 (39 in 2023). In 26 gevallen is vergunning verleend, 1 keer toestemming geweigerd, 5 keer buiten behandeling gesteld en 4 aanvragers hebben de aanvraag ingetrokken. 12 dossiers waren op 1 januari 2025 nog in behandeling (inclusief doorloop uit 2023).
- We hebben deelgenomen aan regionale initiatieven, zoals de 'Week tegen Ondermijning'. Daarbij werd extra aandacht besteed aan ondermijnende criminaliteit door middel van voorlichting en controles.
- Er zijn 8 grote integrale ondermijningscontroles gehouden (tegenover 10 in 2023). Deze controles worden uitgevoerd in samenwerking met ketenpartners, zoals de Omgevingsdienst Achterhoek (ODA), Nederlandse Arbeidsinspectie, Douane, Belastingdienst en Nederlandse Voedsel- en Warenautoriteit (NVWA).

Tijd (indicator)

Tijd (toelichting)

Geld (indicator)

Geld (toelichting)

We versterken de informatievoorziening aan onze inwoners. Met name over het Meldpunt ondermijning, waar zij terecht kunnen met meldingen van overlast en onveiligheid.

Kwaliteit (indicator)

Kwaliteit (toelichting)

- Voor inwoners die vermoedens hebben van ondermijnende activiteiten is er een Meldpunt Ondermijning beschikbaar. Hier kunnen situaties worden gemeld, zodat de gemeente passende maatregelen kan nemen.

- De campagne Veilig Ondernemen is gestart en richt zich op het vergroten van de bewustwording onder ondernemers en medewerkers. Via Meld Misdaad Anoniem kunnen misstanden op een veilige en anonieme wijze gemeld worden.
- De Ondermijningsbus is ingezet op verschillende locaties. Deze bus reist door Nederland om bewustwording over ondermijnende criminaliteit te vergroten bij burgers, ondernemers en professionals. In de bus worden diverse thema's behandeld, zoals drugscriminaliteit, mensenhandel en witwassen.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Doelen

Product 140 Openbare orde en veiligheid (Drugscriminaliteit)

- Voorkomen dat jongeren gaan deelnemen aan de georganiseerde (drugs)criminaliteit.

Inzet

We zetten het actieplan drugscriminaliteit 2022-2024 voort, waarbij we inzetten op drugspreventie.

Daarmee voorkomen we dat mensen, vooral jongeren, drugs gaan gebruiken en voorkomen we de schadelijke gevolgen ervan (zie ook product 634).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Dit plan gaat grotendeels op in het programma Preventie met Gezag (samenwerking met het Ministerie van J&V). Voor de uitvoering hiervan heeft de gemeente Zutphen middelen ontvangen voor de komende drie jaar.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We intensiveren voorlichting op scholen aan leerlingen, leerkrachten en ouders via onder andere Leerlingalert.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

- Er is voorlichting gegeven op scholen en in de openbare ruimte over drugs en ondermijning.
- Bewustwordingslessen zijn gegeven op alle scholen voor voortgezet onderwijs via programma's zoals Leerlingalert.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Geld (toelichting)

Doelen

Product 140 Openbare orde en veiligheid (Zorg en veiligheid)

- Het bieden van enerzijds de juiste ondersteuning en perspectief aan inwoners die dat nodig hebben maar anderzijds wel onveilig gedrag begrenzen. Om daarmee (woon-) overlast te beperken en criminaliteit te voorkomen.

Inzet

We intensiveren de samenwerking tussen het sociaal domein en openbare orde en veiligheid voor (complexe, meervoudige en domein-overstijgende) zorg- en veiligheidsvraagstukken.

Daarbij werken we domein-overstijgend samen in casuïstiek en op beleidsniveau.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

- Het Advies- en meldpunt verward gedrag ontving 86 meldingen (41 meldingen in 2023) voor Zutphen. Deze werden behandeld door de procesregisseur Zorg.
- Het privacyprotocol Vangnet is in december 2024 geactualiseerd. Daarmee zijn de afspraken over gegevensuitwisseling voor de komende 3 jaar weer vastgelegd.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

We versterken de positie van ons integraal werkende team procesregie-veiligheid.

Daarbij werken we domein-overstijgend samen in casuïstiek en op beleidsniveau.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

- De vier procesregisseurs vormen een cluster binnen team veiligheid, onder de aansturing van één teamleider, voor meer efficiëntie en een betere integraliteit.
- De procesregisseurs behandelden 285 nieuwe zaken, inclusief samenwerking met het Zorg- en Veiligheidshuis. Dit betrof 88 (ex-) gedetineerden, 71 jeugdzaken, 80 zorgzaken en 46 gevallen van extreme woonoverlast. Ze beheren ook lopende zaken, vooral complexe zaken met veiligheids- en zorgaspecten. Daarnaast nemen ze deel aan overleggen over woonoverlast en jeugdoverlast en van Vangnet.
- We zijn een samenwerking gestart met politie, Openbaar Ministerie, zorginstellingen en woningcorporaties om urgente en extreme situaties heel snel te kunnen aanpakken door escalatie richting bestuur.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We versterken de gezamenlijke lokale aanpak van huiselijk geweld, óók bij volwassenen. In situaties van ernstige geweldsescalatie, leggen we de pleger een tijdelijk huis- en contactverbod op zodat hulpverlening kan worden gestart.

Kwaliteit (indicator)

Kwaliteit (toelichting)

- In 2024 heeft de gemeenteraad de Regiovisie en bijbehorende Uitvoeringsagenda “Aanpak huiselijk geweld 2024-2028” vastgesteld.
- We werkten samen met Veilig Thuis, de Raad voor de Kinderbescherming en Jeugdbescherming om huiselijk geweld en kindermishandeling snel en doeltreffend te bestrijden. In 2024 hebben we 3 huisverboden opgelegd (1 in 2023), voornamelijk na meldingen van de politie.
- In het kader van Orange the World hebben we een bijeenkomst georganiseerd. Hierbij waren diverse maatschappelijke partijen aanwezig, afkomstig vanuit sport, horeca, welzijnsorganisaties, geloofsgemeenschappen, onderwijs, politie en OM. Tijdens deze bijeenkomst zijn concrete afspraken gemaakt over een versterkte aanpak van geweld tegen vrouwen.

Tijd (indicator)

Tijd (toelichting)

Geld (indicator)

Geld (toelichting)

We houden actief zicht op de in- door- en uitstroom van gedetineerden.

Waar mogelijk en nodig stellen we samen met onze partners een plan van aanpak op met daarin de noodzakelijke voorwaarden voor een succesvolle re-integratie: onderdak, dagbesteding, financiën, geldig ID-bewijs, fysieke en psychische gezondheid, (sociaal) netwerk.

Kwaliteit (indicator)

Kwaliteit (toelichting)

In 2024 hebben we 88 ex-gedetineerden ondersteund bij het creëren van een stabiele basis bij uitstroom uit detentie. Dit houdt in dat zij worden geholpen bij het op orde krijgen van de leefgebieden

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

wonen, werk/dagbesteding, zorg en veiligheid en financiën. Ook is er aandacht voor gezin/netwerk, slachtoffers en achterblijvers. Deze aanpak leidt tot een verkleining van de kans op recidive. Tijdens een conferentie over onze aanpak re-integratie ex- gedetineerden oogstte onze aanpak veel lof.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We versterken de samenwerking met de woningcorporaties en ketenpartners tegen ernstige woonoverlast situaties en verkennen de mogelijkheden van alternatieve woon- en begeleidingsvormen, om overlast in de wijk tegen te gaan

We willen ook inclusieve oplossingen kunnen bieden zoals Housing First (tussenvoorziening voor begeleid wonen om dakloosheid te voorkomen). Waar nodig nemen we maatregelen zoals het sluiten van een pand bij drugs of ernstige woonoverlast. We zetten in op meer structureel ondersteunen zodat er minder acute incidentele inzet nodig is.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

- bijDe aanpak van woonoverlast is onverminderd voortgezet. Inwoners die overlast ervaren hebben de mogelijkheid om meldingen bij de gemeente te doen via de website of de telefoon.
- Er zijn 46 gevallen van extreme woonoverlast aangepakt, vergeleken met 32 in 2023. Het aanpakken van woonoverlast is maatwerk. Met de bekendheid van de aanpak groeit het aantal meldingen.
- Als er sprake is van extreme woonoverlast werken we met een top 10 aanpak. Woonbedrijf ieder1 speelt hierbij een belangrijke rol en er is sprake van een intensieve samenwerking. Daarbij is ook aandacht voor de gedupeerden van woonoverlast.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Doelen

Product 140 Openbare orde en veiligheid (Jeugdcriminaliteit)

- Beperken jeugdoverlast en criminaliteit.
- Voorkomen en tegengaan van afglijden van kwetsbare (risico)jongeren door meer toezicht op de jeugd.
- Versterken van de samenwerking tussen de zorg- en veiligheidspartners omtrent jongeren.
- Voorkomen en tegengaan van verslaving (o.a. middelengebruik) onder jongeren.

Inzet

We werken samen met lokale organisaties van onderwijs, jongerenwerk, zorg en veiligheid aan het tegengaan van alcohol & drugs, wapens en messen, overlastgevende jeugd en het afglijden van jongeren naar criminaliteit.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

- Door de samenwerking met lokale organisaties op het gebied van onderwijs, jongerenwerk, zorg en veiligheid is er een versterkte aanpak ontstaan tegen alcohol- en drugsgebruik, wapenbezit en messen, overlastgevende jeugd, en het afglijden van jongeren naar criminaliteit. Dit heeft geleid tot betere signalering, preventie en begeleiding van risicojongeren.
- In april 2024 werd bekendgemaakt dat Zutphen, samen met 19 andere gemeenten, extra rijkssteun ontvangt om jeugdcriminaliteit aan te pakken binnen het programma Preventie met gezag. Dit vanwege urgente en relatief ernstige problematiek met jongeren in de criminaliteit. Er is een plan van aanpak opgesteld met inmiddels een akkoord van het ministerie van

Justitie en Veiligheid. Er worden de komende drie jaar verschillende interventies ingezet om deze jeugdproblematiek aan te pakken.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We versterken de aanpak van kwetsbare (risico)jongeren, jeugdoverlast en jeugdcriminaliteit door middel van samenwerking met de partners in de lokale jeugd-, zorg- en veiligheidsstructuur (zie ook product 634).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Onze lokale partners in de jeugd-, zorg- en veiligheidsstructuur werken beter samen, waardoor problemen sneller en efficiënter worden aangepakt.

We zien echter geen afname van jeugdoverlast in wijken en buurten (2023 274 en 2024 343 meldingen). We onderzoeken wat de oorzaak is van deze stijging. Het programma Preventie met Gezag helpt ons in de aanpak.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We zetten preventieve acties in rondom het alcohol- en middelengebruik onder de jeugd, in samenwerking met jongerenwerk, Halt, onderwijsinstellingen, verslavingszorg en de horeca.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

- Er is voorlichting gegeven op scholen en op straat en straatcoaches en jongerenwerkers zijn ingezet.
- Op alle middelbare scholen zijn bewustwordingslessen gegeven door programma's zoals #studentalert. Het doel hiervan is om te voorkomen dat jongeren betrokken raken bij ondermijnende jeugdcriminaliteit.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Toezicht en Handhaving en de straatcoaches zijn zoveel mogelijk fysiek in de wijk aanwezig.

Toezicht en Handhaving en de straatcoaches zijn zoveel mogelijk fysiek in de wijk aanwezig.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Door de aanwezigheid van toezicht en handhaving en jongerencoaches op straat zijn problemen en spanningen in de wijk sneller opgemerkt en aangepakt, ontstond een betere relatie met inwoners en jongeren en hebben we escalatie kunnen voorkomen.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Samen met de politie en de scholen voeren we op scholen acties uit tegen messen- en wapenbezit (onder andere kluisjescontroles).

Samen met de politie en de scholen voeren we op scholen acties uit tegen messen- en wapenbezit (onder andere kluisjescontroles).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

We hebben door middel van voorlichting op scholen jongeren geïnformeerd over de risico's en gevolgen van messen- en wapenbezit. In 2025 volgt opnieuw een kluisjescontrole (vorige eind 2023 gehouden).

Tijd (indicator)

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Tijd (toelichting)

Geld (indicator)

Geld (toelichting)

Doelen

Product 530 Sport

- Actief Zutphen (Zutphens Sport- en Accommodatiebedrijf) is onze partner in de samenwerking met en versterking van het sport- en verenigingsklimaat in de gemeente Zutphen. Het sportbedrijf is het aanspreekpunt voor alle vragen rondom sport en bewegen in onze gemeente.
- Een beweegvriendelijke leefomgeving maakt deel uit van de nieuw te ontwikkelen Omgevingsvisie en wordt, waar mogelijk, al vormgegeven.

Inzet

In 2024 vindt de verdere professionalisering van governance, beleid en uitvoering van Actief Zutphen plaats. In de dienstverleningsovereenkomsten worden afspraken vormgegeven.

Kwaliteit (indicator)

Kwaliteit (toelichting)

De dienstverleningsovereenkomst (DVO) Binnensport en sportstimulering tussen de gemeente Zutphen en Actief Zutphen is per 1 januari 2024 afgesloten. Hierdoor kan Actief Zutphen zich verder ontwikkelen tot een professioneel sport- en accommodatiebedrijf. Inwoners kunnen bij Actief Zutphen terecht voor het huren van een ruimte voor een sportactiviteit, evenement of bijeenkomst. Ook biedt Actief Zutphen ondersteuning aan inwoners die meer willen bewegen, door informatie over het sportaanbod of begeleiding naar beweegactiviteiten.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Vanaf 1 januari 2024 worden vijf buitensportparken aan Actief Zutphen overgedragen voor exploitatie.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De overdracht van de buitensportparken naar Actief Zutphen is in voorbereiding en vindt naar verwachting begin 2025 plaats.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

De overdracht van de buitensportparken naar Actief Zutphen is nog niet afgerond. De verwachting is dat dit in het eerste kwartaal van 2025 gebeurt.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We zetten sport en bewegen in als middel om gezondheidsdoelen te bereiken (uit zowel het Integraal Zorgakkoord als het Gezond & Actief Leven Akkoord).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In 2024 zijn de buurtsportcoaches ingezet en is uitvoering gegeven aan het Sportakkoord II, waarbij de nadruk ligt op sport en bewegen als middel om gezondheidsdoelen te bereiken. Inwoners kunnen bij de buurtsportcoaches bijvoorbeeld terecht voor ondersteuning bij het vinden van geschikte sport- en beweegactiviteiten, aangepast sporten, training valpreventie, GLI (gecombineerde leefstijl interventie) en JOGG (gezonde leefstijl kinderen). Inwoners, verenigingen, scholen en andere organisaties kunnen een subsidie aanvragen om initiatieven op het gebied van sport en bewegen te ontwikkelen, die bijdragen aan gezondheidsdoelen (subsidieregeling Sportakkoord).

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

De buurtsportcoaches zorgen voor een groepsgericht sport- en beweegaanbod voor diverse doelgroepen om het (regelmatig) bewegen te stimuleren.

Speciaal accent ligt op aanbod voor groepen die nu nog niet of (te) weinig bewegen; de doelgroepen die de inzet het hardst nodig hebben. Zij doen dit in samenwerking met lokale sportaanbieders en vanuit een gedeelde visie.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Door de inzet van de buurtsportcoaches hebben we in 2024 een breed programma van activiteiten, begeleiding, kennis en informatie aan inwoners en verenigingen kunnen aanbieden.

Inwoners, verenigingen, scholen en andere organisaties kunnen bij de buurtsportcoaches terecht voor:

- (meer) Bewegen op school en in de wijk;
- Versterking van de sportvereniging;
- Aangepast sporten;
- Informatie over het sportaanbod in Zutphen en ondersteuning bij een gezonde leefstijl, zoals de programma's JOGG (gezonde leefstijl kinderen), GLI (gecombineerde leefstijlinterventie), Ik sta sterk (valpreventie voor 65+) of een wandelgroep.

Tijd (indicator)

Tijd (toelichting)

Geld (indicator)

Geld (toelichting)

We gaan in 2024 aan de slag met een nieuwe visie op sport en bewegen in de gemeente Zutphen.

Kwaliteit (indicator)

Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)

Tijd (toelichting)

In 2024 is een bestuursopdracht vastgesteld in het college. In de Lange Termijn Agenda is opgenomen dat we in de eerste helft van 2025 de nieuwe visie op sport en bewegen aan de raad voorleggen.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

In 2024 vindt het sport- en verenigingsgala plaats

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Het sport- en verenigingsgala heeft plaatsgevonden op 1 maart 2024.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We faciliteren voorzieningen in de buurt die spelen en bewegen stimuleren.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

We hebben ons in 2024 doorlopend ingezet om de kwaliteit te verbeteren van voorzieningen in de buurt die spelen en bewegen stimuleren.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Bij het herzien van het speelruimtebeleid in 2025 wordt hier nader op ingegaan.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Er is nu niet genoeg budget om het achterstallig onderhoud op speeltoestellen op te pakken.

Doelen

Product 605 Minimabeleid

- Al onze inwoners, oud & jong, zijn financieel in staat om mee te doen aan de samenleving.
- Meer inwoners, waarvan de bestaanszekerheid onder druk staat, zijn voldoende financieel zelfredzaam en weten de weg naar ondersteuning te vinden.

Inzet

Stichting Leergeld gaat één toegang organiseren en biedt alle (inkomens-)voorzieningen voor kinderen die in armoede leven. Zij krijgen mandaat om het Kindpakket uit te voeren.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Op 1 januari 2024 is het Kindloket van Stichting Leergeld van start gegaan. In 2024 hebben zij 1.195 kinderen geholpen in ruim 620 gezinnen. Hiermee zijn circa 140 gezinnen meer bereikt dan in 2023; een mooi resultaat.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We gaan een structurele samenwerking aan met noodhulporganisatie Stichting Urgente Noden. Daarbij leveren charitatieve fondsen de gelden voor de noodhulp en voorziet de gemeente in een bijdrage voor de overhead.

De noodhulp is bedoeld voor kwetsbare inwoners waar urgent een oplossing nodig is en waar andere organisaties niet in kunnen voorzien.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Soms komen inwoners in de gemeente Zutphen in financiële nood. Een hulp- of dienstverlener kan dan voor een cliënt met urgente noden een aanvraag doen bij de Stichting Urgente Noden (SUN). Als andere loketten gesloten blijven, biedt de SUN een financiële bijdrage of een bijdrage in natura. De hulp- of dienstverlener zorgt er ook voor dat problemen op andere levensgebieden op orde komen. Per 1 januari 2024 is de Stichting Urgente noden (SUN) van start gegaan. De stichting is volop bezig om de samenwerking met professionals en andere partners te versterken.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We gaan het effect van onze inspanningen onderzoeken. We willen weten of we met ons armoedebeleid alle mensen bereiken die het nodig hebben. Aan de hand hiervan ontwikkelen we een lokaal beleid bestaanszekerheid.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

We krijgen steeds beter zicht op het bereik van onze regelingen.

We hebben per 2025 een nieuwe gemeentepolis met Zilveren Kruis en Univé. Hiermee hebben we een mooi aanbod kunnen realiseren voor onze inwoners. We hebben een boven verwachting grote groep bereikt. Circa 1.700 inwoners maken gebruik van de nieuwe polis, waarvan 20% niet eerder bekend was met de gemeentepolis. In de gesprekken hebben we daarnaast een aantal inwoners ook kunnen helpen met een vorm van inkomensondersteuning,

Sinds 2021 zit er een stijgende lijn in het gebruik van de meedoenregelingen. Ook afgelopen jaar is het bereik gegroeid met ongeveer 100, naar een totaal van bijna 1.300 mensen.

Hiermee zijn we er nog niet. Met de te ontwikkelen lokale aanpak bestaanszekerheid willen we de regelingen (nog) beter vindbaar en eenvoudiger maken.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Geld (toelichting)

Zie Burap 2.

Doelen

Product 608 Schuldhulpverlening

- We hebben de omslag gemaakt naar een preventieve en mensgerichte gemeentelijke schuldhulp.

Inzet

We versterken de activiteiten om schulden te voorkomen en aan te pakken, en de nazorg om een duurzame schuldenvrije toekomst te bevorderen. We gaan verder met de doorontwikkeling van vroegsignalering van schulden.

Kwaliteit (indicator)

Kwaliteit (toelichting)

Het aantal aanmeldingen is zoals verwacht licht toegenomen naar bijna 330 (een stijging van 29 aanmeldingen). Ook is de gemiddelde schuldenlast gestegen (circa €45.000 aan schuld ten opzichte van €34.000 in 2023).

Alle aanvragen voor een schuldhulptraject worden voor 100% toegelaten. Afgelopen jaar is 94% van de afgeronde schuldregelingen succesvol beëindigd.

We hebben veel inzet gepleegd op vroegsignalering. We benaderen mensen actief op basis van betalingsachterstanden bij huur en/of energie. Met sommige inwoners wordt meteen een traject in gang gezet. Maar we merken dat veel inwoners bij de eerste gesprekken nog geen behoefte hebben aan hulp. We houden deze huishoudens echter wel in beeld.

We zetten maximaal in op saneringskredieten en beperken ons niet tot 30.000 euro. Ook inwoners met een hogere schuld komen in aanmerking voor saneringskredieten. Door het inzetten van saneringskredieten, blijft er nog maar 1 schuldeiser over (kredietbank) en is het duidelijk voor de inwoner wat die over de gestelde termijn moet afbetalen. Door deze vorm van schuldregelen in te zetten, ontzorgen we de inwoners en verlagen we de drempels om schuldenhulp te zoeken. Van de opgestarte regelingen (saneringskrediet of schuldbemiddeling) in 2024 bestaat 84% uit een saneringskrediet (ten opzichte van 78% in 2023).

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

De kosten zijn lager dan begroot, omdat we nog niet alle acties hebben kunnen uitvoeren.

We gaan aan de slag met een (preventieve) aanpak voor jongeren met schulden en haken daarbij onder meer aan bij het programma 18-/18+ (zie product 634).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Eind 2024 zijn we gestart met het maken van een uitvoeringsplan schulden, waarbij een aanpak voor jongeren een belangrijk onderdeel vormt. We zijn aangesloten bij het programma soepele overgang jeugd naar volwassenheid (18-/18+).

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Doelen

Product 610 Inkomensvoorziening

- Alle inwoners van de gemeente Zutphen met een bijstandsuitkering zijn structureel in beeld en krijgen passende begeleiding bij participatie.

Inzet

We zetten de komende jaren vol in op de uitvoering van het project 'Inwoner in Beeld'.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De gemeenteraad is elk kwartaal geïnformeerd over de voortgang van het project Inwoner in beeld. We hebben ingezet op een andere manier van werken, vanuit vertrouwen en gelijkwaardigheid. Op basis van een onderzoek en de gesprekken met de inwoners die een uitkering ontvangen, passen we werkende weg de dienstverlening aan. Deze werkwijze vormt een belangrijke basis in de te ontwikkelen lokale aanpak bestaanszekerheid.

Het afgelopen jaar hebben we onder andere:

- 220 gesprekken 'nieuwe stijl' gevoerd met inwoners (zie ook bij inzet ‘we voeren frequent gesprekken met inwoners);
- het aanvraagproces vereenvoudigd, waarbij de basis een open gesprek is in plaats van het invullen van formulieren;
- een decemberattentie verstrekt aan ruim 1.200 huishoudens met inkomensondersteuning;
- gewerkt aan methodiekontwikkeling, casuïstiekbespreking en intervisie met onze consulenten;
- aandacht besteed aan de communicatie (aanpassen termen);
- de samenwerking met het Zutphens Ontwikkelnetwerk (ZON) versterkt;
- een eerste concept dashboard ontwikkeld om uitkomsten te valideren.

Daarnaast zijn we begonnen met een onderzoek naar de doelgroep jongeren. Het aantal jongeren dat begeleid wordt vanuit het Doorstroompunt en de jongerenconsulenten GelreWerkt! stijgt. Ook neemt het aantal jongeren in de leeftijd van 16 en 17 jaar toe. Om onze aanpak aan te laten sluiten op deze ontwikkeling zijn we een onderzoek gestart naar de kenmerken van deze groep. Afhankelijk van de uitkomsten van dit onderzoek zullen we in 2025 onze dienstverlening aanpassen.

Tijd (indicator)

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We onderzoeken de ervaringen van de inwoners met een bijstandsuitkering ten aanzien van de gemeentelijke dienstverlening (0-meting), en gaan in gesprek met medewerkers en samenwerkingspartners.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De 0-meting is opgeleverd. Onze dienstverlening is beoordeeld met een 7,3. Een aantal verbeterpunten zijn opgepakt vanuit Inwoner in beeld. Ook worden de resultaten meegenomen in de lokale aanpak bestaanszekerheid.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

We voeren frequent gesprekken met de inwoners, in de geest van de doorbraakmethode, waarbij we in samenspraak de ondersteuningsbehoefte van de inwoner bepalen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De pilotfase inwonersgesprekken is afgerond. Er is een nieuwe gespreksmethodiek en aanpak ontwikkeld dat nu verder uitgerold wordt. Er zijn 220 inwoners gesproken met inkomensondersteuning en de grootste afstand tot de arbeidsmarkt (stroom 1). Daarmee zijn we goed op weg om alle 800 inwoners in stroom 1 te bereiken met de nieuwe manier van werken. Daarnaast zijn inmiddels ook inwoners in de andere stromen door de consulenten inkomen benaderd. Inwoners die dit wensten zijn uitgenodigd voor een gesprek.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We ontwikkelen een nieuwe visie op participatie (zie ook programma 3).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In samenwerking met de gemeenten, het UWV en de sociale partners binnen de Arbeidsmarktregio worden de effecten van de komende wetswijzigingen in kaart gebracht. In 2025 worden deze vertaald naar een visie.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We geven datagestuurd werken vorm (slimmer en integraler data verzamelen en gebruiken). Daarvoor brengen we eerst de huidige stand van zaken met betrekking tot de beschikbare data en bestanden in beeld.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het in beeld brengen van de cijfers, zowel financiële als aantallen is complex vanwege de vele verschillende ICT systemen die met elkaar verbonden moeten worden. Daarnaast zijn we volop bezig indicatoren te ontwikkelen die passen bij de koers van Inwoner in Beeld.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Het koppelen van deze systemen en het ontwikkelen van een dashboard vraagt meerjarige aandacht.

Geld (indicator)



bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Geld (toelichting)

We bereiden ons voor op de implementatie van wijzigingen die voortkomen uit het wetsvoorstel Participatiewet in Balans (invoering voorzien per 1 januari 2025), met meer oog voor de menselijke maat.

Kwaliteit (indicator)

Kwaliteit (toelichting)

Het wetsvoorstel Participatiewet in Balans is in juni 2024 aan de Tweede Kamer aangeboden. De behandeling van het wetsvoorstel staat voor de eerste helft van 2025 geagendeerd. Met onze inspanningen voor Inwoner in beeld sorteren we hier al op voor.

Tijd (indicator)

Tijd (toelichting)

Geld (indicator)

Geld (toelichting)

Doelen

Product 621 Wmo begeleiding

- De beweging van geïndiceerd maatwerk naar algemene voorzieningen zetten we verder door. Zo worden inwoners dichter bij huis en laagdrempeliger ondersteund en houden we de kosten beheersbaar. Als er toch maatwerk nodig is, zetten we zorg zo licht en kort als mogelijk en zo zwaar als nodig in. We borgen de zorgcontinuïteit bij de overgang van 18- (Jeugdwet) naar 18+ jaar (Wmo) (zie ook product 634).
- We werken op regionaal en lokaal niveau aan de toegankelijkheid, kwaliteit en betaalbaarheid van begeleiding en zorg.
- We dragen samen met de regio zorg voor beschikbare en kwalitatief goede voorzieningen beschermd wonen en maatschappelijke opvang. Doel is dat mensen zo lang mogelijk of weer

zo snel mogelijk zelfstandig in de wijk kunnen wonen, maar ook beschermd kunnen wonen als dat nodig is.

Inzet

We onderzoeken in 2024 zowel lokaal als regionaal hoe we de samenwerking in de Zorgregio Midden-IJssel/Oost-Veluwe vanuit de Wmo vorm willen geven.

In toelichting: Zie ook Jeugd, product 630.

Kwaliteit (indicator)

Kwaliteit (toelichting)

Zowel binnen de gemeente Zutphen als regionaal zijn er gespreksessies geweest over hoe we de regionale samenwerking voor het maatwerk Wmo vorm willen geven. In maart 2025 wordt hierover een besluit genomen en worden de nieuwe afspraken vastgelegd in een samenwerkingsovereenkomst.

Tijd (indicator)

Tijd (toelichting)

Geld (indicator)

Geld (toelichting)

We passen de resultaten van het project Gekantelde Begeleiding toe in 2 pilots.

We ontwikkelen de huidige pilot voor gekantelde dagbesteding door naar een kleinschalig wijkgericht laagdrempelig ondersteuningsaanbod. En we gaan in een nieuwe pilot experimenteren met andere manieren van bekostigen van maatwerk.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

- Zorgaanbieder Philadelphia organiseert sinds eind 2023 een inloopvoorziening voor cliënten met een Wmo indicatie voor individuele begeleiding. Daarbij wordt een (klein) deel van de indicaties van de cliënten gebruikt om groepsbegeleiding in de inloopvoorziening in te zetten. Hier wordt samen gekookt, samen gegeten, leren deelnemers sociale contacten aangaan en onderhouden en kunnen zij terecht voor praktische, sociale of emotionele ondersteuning. Dit heeft geleid tot (gedeeltelijke) afschaling van de Wmo indicaties.
- Daarnaast zijn we in juni 2024 gestart met een wekelijkse inloopvoorziening voor Turkse vrouwen met een ondersteuningsbehoefte. Deze heeft als doel om de eenzaamheid van bij de deelnemers terug te dringen en aan hun zelfredzaamheid te werken. Er zijn in totaal 31 bijeenkomsten gehouden.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We gaan door met de inzet van een Wmo-consulent bij de Formuliereninloop in Waterkracht.

Inwoners worden hier geholpen met hun administratie en komen tegelijk in contact met een breed sociaal aanbod.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Sinds begin 2023 sluit een Wmo-consulent aan bij de Formuliereninloop in Waterkracht. Dit is succesvol. Steeds meer inwoners weten de Wmo consulent bij de inloop te vinden. Inmiddels haken ook andere deskundigen hier bij aan, zoals op het gebied van inkomen, schuldhulp en sociaal werk. Er worden gemiddeld 80 vragen per kwartaal behandeld.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We intensiveren de uitrol van de doorbraakmethodiek zodat élke consulent in de geest van deze methode werkt en élke inwoner van de gemeente Zutphen hiervan kan profiteren.

De doorbraakmethode biedt ondersteuning aan huishoudens met complexe problematiek waar een teveel aan hulp en steun juist contraproductief werkt.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

We werken met een doorbraakteam. We onderzoeken hoe we de uitrol binnen de teams het beste vorm kunnen geven.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We implementeren de Wet aanpak meervoudige problematiek sociaal domein (Wams).

Het wetsvoorstel heeft als doel om de ‘één gezin, één plan’-aanpak in het sociaal domein te versterken. Een belangrijke voorwaarde daarvoor is domeinoverstijgende gegevensverwerking. De Wams geeft hiervoor de wettelijke basis.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

We hebben in het voorjaar van 2024 een verkenning afgerond. Op basis daarvan kunnen we in de komende periode waar nodig veranderingen in onze manier van werken doorvoeren. De reikwijdte en het tempo hiervan moeten nog bepaald worden. Dit zal ook afhangen van de voortgang van de behandeling van het wetsvoorstel Wams.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

De behandeling van het wetsvoorstel voor de Wams is uitgesteld. Het is onduidelijk wanneer de wet in werking zal treden.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Vanaf 2024 gaan we over van het werken met budgetplafonds naar het sturen op budgetten en kwaliteit aan de hand van prestatie-indicatoren. Deze zijn samen met de strategische partners opgesteld.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Er zijn doelstellingen en meetbare prestatie-indicatoren geformuleerd voor de samenwerking met zorgaanbieders. Deze zijn vertaald in een dashboard.

De informatie over de prestaties van aanbieders wordt gebruikt als input voor accountgesprekken. De accountgesprekken vormen een belangrijk sturingsinstrument. Op deze manier krijgen we risico's op het gebied van kwaliteit, financien en rechtmatigheid sneller in beeld en kunnen we waar nodig opschalen richting het (regionaal) toezicht.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Begin 2025 evalueren we de basisset indicatoren waarmee we in 2024 zijn gestart en stellen deze bij in overleg met de aanbieders.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We geven samen met de regiogemeenten uitvoering aan de herziene Regiovisie beschermd wonen en maatschappelijke opvang, inclusief openbare geestelijke gezondheidszorg en verslavingsbeleid.

De regiovisie wordt vertaald in een lokaal actieplan waar we uitvoering aan geven.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In het voorjaar van 2024 is een vernieuwde en geactualiseerde Regiovisie beschermd wonen en maatschappelijke opvang vastgesteld met daarin de belangrijkste regionale acties voor de periode 2024 t/m 2026.

De Gemeente Zutphen heeft deze regionale visie vertaald naar een Lokaal Uitvoeringsplan Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang 2024-2026, met als voornaamste doel om de inzet van beschermd wonen te voorkomen. Het Lokaal Uitvoeringsplan bevat een reeks aan acties zoals het werken aan vormen van Beschermd Thuis met intensieve ambulante begeleiding, het realiseren van tussenvormen voor jongeren, en het Opstapprotocol 2024 voor zelfstandig wonen met begeleiding.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Niet alle middelen voor 2024 zijn besteed. Deze worden meegenomen naar 2025 en 2026. Het bestedingsplan van de beklemde middelen beschermd wonen en maatschappelijke opvang is onderdeel van het onlangs vastgestelde Lokale Uitvoeringsplan Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang 2024-2026.

We maken de verdere beweging van beschermd wonen naar beschermd thuis en ontwikkelen zogenaamde tussenvoorzieningen voor jongeren, voor wie beschermd wonen te zwaar is en zelfstandig wonen (met begeleiding) te licht is.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

We zijn met de woningcorporaties in gesprek over het realiseren van een gemengd wonen voorziening en Kamers met Aandacht is in gemeente Zutphen van start gegaan. Er is gestart met de voorbereidingen van de aanpak beschermd thuis.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We zetten in op het voorkomen van dakloosheid, pakken acties uit het Nationaal actieplan dakloosheid op en hebben specifieke aandacht voor jongvolwassenen. We investeren in preventie en ondersteunen in bestaanscondities.

We investeren in preventie en ondersteunen in bestaanscondities.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

We bereiden met Woonbedrijf ieder1 de realisatie van een voorziening voor tijdelijk onderdak met begeleiding in gemeente Zutphen voor. Daarnaast is het project Housing First van start gegaan.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We werken met de regiogemeenten aan een korte wachtduur voor beschermd wonen en een kortere trajectduur in de maatschappelijke opvang.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het aantal cliënten op de wachtlijst voor beschermd wonen loopt licht op. Daarom hebben we de samenwerking tussen de regionale en lokale toegang geïntensiveerd. Doel is de ambulante zorg te versterken tijdens de wachtperiode en waar mogelijk beschermd wonen te voorkomen. Ook is het aantal Beschermd Wonen plaatsen verhoogd. Voor het verkorten van de wachtduur zetten we in op Beschermd Thuis. We hebben in 2024 ingezet op meer contact met Iris Zorg om terugkeer naar Zutphen te vergemakkelijken.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Doelen

Product 622 Wmo huishoudelijke zorg

- We streven naar partnerschap met de uitvoeringsorganisaties voor huishoudelijke zorg om kwaliteit van zorg te monitoren.

Inzet

We geven het partnerschap vorm met behulp van een gezamenlijke ontwikkelagenda (Huishoudelijke Zorg 2021-2026).

In de ontwikkelagenda huishoudeljike zorg hebben drie thema's prioriteit: wachtlijstbeheer, doorontwikkeling van de signaleringsfunctie en het lokaal invulling geven aan maatschappelijk verantwoord ondernemen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In 2024 is een evaluatie van de huidige overeenkomst huishoudelijke zorg uitgevoerd. Daarvoor hebben we een cliëntervaringsonderzoek en een hulpervaringsonderzoek uitgezet. Daarnaast zijn er bij de drie aanbieders toezichtonderzoeken uitgevoerd en zijn de consulenten en de contractmanagers op hun ervaringen met de aanbieders en de overeenkomst bevraagd. Ook is de voortgang op de ontwikkelagenda besproken met de zorgaanbieders.

De uitkomsten van de evaluatie waren overwegend positief en zijn eind 2024 gepresenteerd aan de gemeenteraad. Voor 1 maart 2025 besluit het college over een verlenging van de huidige overeenkomst.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Doelen

Product 623 Wmo individuele hulpmiddelen

- Door middel van de inzet van woon-, rol- en vervoerhulpmiddelen bevorderen we dat mensen langer zelfstandig thuis kunnen wonen en beter participeren in de samenleving.

Inzet

In 2024 starten we met een nieuwe overeenkomst hulpmiddelen waarin we aansluiten bij de landelijke convenanten ‘meeverhuizen hulpmiddelen’ en ‘maatwerkprocedures complexe hulpmiddelen’.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Per 1 oktober 2024 is de nieuwe overeenkomst hulpmiddelen van start gegaan. In deze overeenkomst zijn bepalingen opgenomen waarmee we aansluiten op de twee landelijke convenanten.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Met het vaststellen van de nieuwe overeenkomst zijn we overgegaan van een koopconstructie naar een huurconstructie. Dit heeft als voordeel dat we niet langer een aanschafbedrag betalen met daarnaast maandelijks onderhouds- en reparatiekosten maar één vast huurbedrag per maand. Hierdoor zijn de kosten per hulpmiddel naar verwachting iets lager.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Doelen

Product 624 Sociale basis (Preventie)

- Door de vergrijzing en ambulantisering van de zorg wonen er steeds meer kwetsbare inwoners zelfstandig in de wijk en staat het zorgstelsel onder druk. Dit vraagt om een domein overstijgende en integrale aanpak waarbij we denken vanuit de prioriteiten en mogelijkheden van de inwoner en we intensief samenwerken met stakeholders en regiogemeenten.
- We willen een gemeente zijn waar mensen in een gezonde leefomgeving wonen, waar de gezondheidsverschillen kleiner worden en waar een gezonde leefstijl steeds meer vanzelfsprekend wordt.
- We willen dat bij de jeugd het gebruik van alcohol, drugs, roken en overgewicht afneemt.
- We streven ernaar dat eenzaamheidsproblematiek eerder wordt gesignaleerd en dat het aanbod bijdraagt aan het verminderen van eenzaamheid én aansluit bij de diversiteit van de doelgroep.We zetten in op een woonzorgomgeving die bijdraagt aan het voorkomen van achteruitgang en het verminderen van kwetsbaarheid. We faciliteren en stimuleren dat inwoners zich tijdig kunnen voorbereiden op het ouder worden.

Inzet

Met het IZA werken we aan het beschikbaar houden van passende zorg voor onze inwoners, ook in tijden van vergrijzing en personeelskrapte.

We zien we kansen om het sociaal domein meer te verbinden met andere vormen van zorg. In de uitwerking van het IZA pakken we een voortrekkersrol, onder meer door ons (gedeeld) voorzitterschap in de regionale stuurgroep.

Kwaliteit (indicator)

Kwaliteit (toelichting)

Medio 2024 is de IZA Werkagenda Apeldoorn-Zutphen opgeleverd met een uitwerking van de doelstellingen en oplossingsrichtingen uit het IZA Regioplan. Hiermee is de uitvoeringsfase gestart. De governance structuur is hierop aangepast. Enkele opgaven worden op regionale schaal uitgevoerd, maar de meeste op het schaalniveau van de subregio Zutphen Brummen Lochem. Hierin werken we met andere sectoren aan de IZA transformatiedoelen. Een voorbeeld is de bewustwordingscampagne 'praat vandaag over morgen' die gaat over het tijdig anticiperen op het ouder worden.

Tijd (indicator)

Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Alle IZA plannen worden gefinancierd vanuit het IZA transformatiebudget.

In 2023 hebben we met het zorgkantoor, zeven regionale gemeenten en overige stakeholders een regiobeeld en regioplan IZA opgesteld, met daarin de belangrijkste opgaven voor onze regio.

Binnen deze kaders gaan wij met stakeholders aan de slag met de transformatie van de zorg. Dit doen we op lokaal, regionaal en landelijk niveau - afhankelijk van wat passend is. We nemen hiervoor bestuurlijk deel aan het Zorgplatform regio Zutphen-Lochem.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Medio 2024 is de IZA Werkagenda Apeldoorn-Zutphen opgeleverd met een uitwerking van de doelstellingen en oplossingsrichtingen uit het IZA Regioplan. Hiermee is de uitvoeringsfase gestart. De governance-structuur is hierop aangepast. De meeste opgaven worden op het schaalniveau van de subregio Zutphen Brummen Lochem uitgevoerd. Hierin werken we met andere sectoren aan de IZA transformatiedoelen. Voor de meeste opgaven worden momenteel de projectplannen nog uitgewerkt; van een aantal zijn deze al goedgekeurd en is eind 2024 gestart.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Alle IZA plannen worden gefinancierd vanuit het IZA transformatiebudget.

We werken met een integrale aanpak vanuit het sociale en fysieke domein samen aan het bevorderen van de gezondheid van onze inwoners (Plan van aanpak GALA).

Hierin komen onderdelen uit het sportbeleid, gezondheidsbeleid, jeugdbeleid en Wmo/sociale basis samen. Ook raakt het de samenwerking met het minimabeleid en beleid in het fysieke domein.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De diverse onderwerpen uit het Plan van aanpak GALA zijn in voorbereiding of worden uitgevoerd. Zo is in 2024 de preventiecampagne Vapen gestart, is er een interactieve theatervoorstelling georganiseerd voor jongeren en ouders over groepsdruk en omgaan met alcohol en andere middelen en is de Kindertuin gestart waar kinderen in de moestuin kunnen werken en educatieve activiteiten rondom gezonde voeding worden georganiseerd. Daarnaast heeft de bijeenkomst Samen én Gezond in Zutphen plaatsgevonden. Tijdens deze bijeenkomst was er een informatiemarkt en vonden netwerkactiviteiten plaats voor alle inwoners, vrijwilligers, werkgevers, ondernemers, medewerkers en partners die zich inzetten voor een gezond Zutphen.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

De uitvoering van GALA is voor de gemeente budgettair neutraal, de financiering loopt via een specifieke uitkering.

Een voorbeeld uit het GALA is de aanpak Jongeren Op Gezond Gewicht (JOGG), waar we in 2024, samen met Actief Zutphen en onze overige partners, mee aan de slag gaan.

JOGG is een methode om de hele leefomgeving (thuis, buurt, school, vrije tijd, sport, werk en media) waarin kinderen opgroeien, blijvend gezonder te maken. Daarbij is er aandacht voor gezonde voeding, voldoende beweging, ontspanning en slaap.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In het voorjaar van 2024 is het Plan van Aanpak JOGG Zutphen 2024-2026 vastgesteld en zijn de eerste activiteiten gestart. Zo zijn meerdere kinderopvangorganisaties in Zutphen begonnen met het ‘groenteboxjes programma’, waarbij kinderen op een leuke manier meer soorten groenten leren eten. Ook doen meerdere scholen mee met Daily Mile, waarbij kinderen dagelijks extra bewegen onder schooltijd.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

De ketenaanpak voor kinderen met obesitas en de ketenaanpak voor valpreventie worden nieuw ontwikkeld en de bestaande aanpak voor de gecombineerde leefstijlinterventie voor volwassenen wordt versterkt.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

De ketenaanpak valpreventie is in 2024 voorbereid. Er is een lokale coördinator aangesteld en er zijn afspraken gemaakt met fysiotherapeuten en andere ketenpartners. Inwoners kunnen zich vanaf 2025 aanmelden.

Daarnaast is ingezet op preventie van overgewicht en obesitas.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

De ketenaanpak voor kinderen met obesitas is in 2024 nog niet van start gegaan. Er is wel voorbereid voor een start in 2025.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We zetten er op in dat we als gemeente de komende jaren nauw bij de ontwikkelingen van het ziekenhuis worden betrokken.

De keuzes die het ziekenhuis maakt met betrekking tot het niveau van zorg- en dienstverlening, hebben impact hebben op onze inwoners. Zie ook Programma werken en leren/product 320.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijdens bestuurlijke overleggen worden de ontwikkelingen binnen het ziekenhuis en de mogelijke gevolgen daarvan voor de inwoners van Zutphen met de gemeente besproken.

Tijd (indicator)



bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We versterken de ondersteuning van mantelzorgers en vrijwilligers.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In 2023 en 2024 zijn onderzoeken uitgevoerd onder inwoners en stakeholders over vrijwilligerswerk en mantelzorg. Dit heeft ertoe geleid dat Perspectief Zutphen en Mede in Zutphen een plan hebben gemaakt over hoe de verdere uitwerking van een gecombineerd steunpunt voor vrijwilligers en mantelzorgers er uit kan zien.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

De (structurele) financiering van een gecombineerd steunpunt is nog in onderzoek.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

De (structurele) financiering van een gecombineerd steunpunt is nog in onderzoek. Incidenteel is er tot en met 2028 budget vanuit de GALA middelen voor een minimale opzet.

We werken samen met onze partners aan de uitvoering van de Zutphense Aanpak tegen Eenzaamheid 2021-2025.

We richten ons op het verbreden, versterken en verduurzamen van de lokale coalitie tegen eenzaamheid. We blijven ons inzetten voor het vergroten van de bewustwording en bespreekbaarheid van het thema.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

We liggen op schema met het uitvoeren van de acties uit de Zutphense Aanpak 2021-2025. In 2024 is het onderzoek Samen Signaleren! Opgeleverd en gestart met het gevolg geven aan de onderzoeksbevindingen.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We voeren de Nota Naar een dementievriendelijke gemeente Zutphen uit. We versterken de samenwerking met de Bovenkamer en het Odensehuis.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

We werken samen in het Platform Dementievriendelijk Zutphen aan een dementievriendelijke gemeente. De subsidie aan het Odensehuis en de Bovenkamer is per 2024 aangepast van jaarlijks

naar meerjarig. We hebben afspraken gemaakt om begin 2025 met Alzheimer Nederland een nieuwe dementiescan uit te voeren om de vorderingen meetbaar te maken.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We onderzoeken in welke behoeftes van de doelgroep dementerenden het aanbod nog niet voldoende voorziet, versterken waar nodig het bestaande aanbod en ontwikkelen nieuw (innovatief) aanbod.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het onderzoek naar de hiaten tussen vraag en aanbod aan zinvolle daginvulling voor inwoners met dementie is eind 2024 gestart en wordt begin 2025 afgerond, waarna gevolg kan worden gegeven aan de uitkomsten.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Het onderzoek wordt 3 maanden later afgerond dan gepland.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We voeren de (verwachte) Wet Versterking Regie Volkshuisvesting en het nieuwe Wonen en Zorg voor Ouderen Akkoord (WOZO) uit.

Als onderdeel hiervan stellen we in samenspraak met inwoners en maatschappelijke partners een Volkshuisvestingsprogramma op (zie ook wonen).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Regionaal is in 2024 het Afsprakenkader Ouderenhuisvesting vastgesteld. Lokaal is medio 2024 gestart met het proces naar een Volkshuisvestingsprogramma, dat naar verwachting medio 2025 gereed is voor besluitvorming.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

De vaststelling van het wetsvoorstel Versterking Regie Volkshuisvesting is vertraagd, maar we sorteren regionaal en lokaal al wel hierop voor.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Doelen

Product 624 Sociale basis (Wijkgericht werken)

(zie ook programma 1)

- Wij willen goed samenwerken met inwoners en hen een belangrijke rol geven bij ontwikkelingen die plaatsvinden in de gemeente, in hun wijk en buurt.
- We willen een samenleving zijn met een sterke sociale basis in vitale wijken en buurten; een bijpassende ontmoetingsplek of buurthuis kan hier onderdeel van zijn. Een plek waar inwoners terecht kunnen voor vragen en advies, voor ondersteuning van een goed idee, waar statushouders begeleiding kunnen krijgen en wijkgenoten elkaar kunnen ontmoeten.

Inzet

De sociale wijkanalyse vormt, voor alle betrokken domeinen, de basis voor de te maken beleidskeuzes omtrent wijkgericht werken, zowel sociaal als fysiek (zie programma 1). Dit instrument werken we verder uit.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De aanpak Sterke Wijken is eind 2024 aan de raad gepresenteerd. Onderdeel van het programma Sterke Wijken is het systematisch data verzamelen en monitoren en het structureel opzetten en uitvoeren van wijk- en buurtanalyses (zie ook programma 1).

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Binnen de aanpak Sterke Wijken wordt het instrument sociale wijkanalyse verder uitgewerkt en in het voorjaar van 2025 afgerond.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

We investeren in de sociale structuur van wijken en buurten.

Met stichting Perspectief Zutphen zorgen we voor de uitbreiding van sociaal makelaars, de realisatie van een ondersteuningspunt voor vrijwillige inzet en het versterken van collectieve trajecten. Daarmee geven we in 2024 verdere uitvoering aan het amendement Focus op wijkgericht werken (2022-A0014).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De uitbreiding van de sociaal makelaars en het versterken van collectieve trajecten is uitgevoerd. Bij de behandeling van de Voorjaarsnota 2024 is besloten de structurele bekostiging van de sociaal makelaars in de begroting op te nemen. Over het opzetten van een vrijwilligerscentrale - mogelijk gecombineerd met een mantelzorgcentrale - is samen met verschillende partners een uitvoeringsplan opgesteld. Begin 2025 wordt hierover een besluit genomen. Overige actiepunten uit het amendement zijn meegenomen in de Aanpak Sterke Wijken, waarover de raad op 28 november 2024 is geïnformeerd.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Ook geven we een extra impuls aan Stichting Lokaal voor het stimuleren van ontmoeting in wijkcentrum Waterkracht en in buurthuis Geweldig!

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

De raad heeft op 8 juli 2024 bij de saldo-overheveling 2023 besloten een bestemmingsreserve 'Versterken buurthuizen' op te richten. Vervolgens heeft de raad in maart 2025 besloten om deze bestemmingsreserve in te zetten voor het versterken van de buurthuizen Waterkracht en Geweldig! van Stichting Lokaal en het buurthuis van Cornerstone.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

zie kwaliteit.

Als gemeente vinden wij het belangrijk dat Kinderboerderij de Schouw als wijkvoorziening blijft bestaan en dat deze gratis toegankelijk is.

Het doel is om een meerjarig exploitatieplan op te stellen, met daarin expliciet aandacht voor dierenwelzijn en meerjarenonderhoud. Na 2024 wordt de kinderboerderij structureel opgenomen in de begroting.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Begin oktober 2024 is er een projectleider Kinderboerderij aangetrokken en is een start gemaakt met het opstellen van een meerjarig exploitatieplan.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Naar verwachting wordt het meerjarige exploitatieplan het tweede kwartaal van 2025 opgeleverd.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Voor 2025 is een incidenteel bedrag van € 100.000 in de begroting opgenomen voor de kinderboerderij. Op basis van het in 2025 op te leveren meerjarig exploitatieplan wordt bekeken welk bedrag structureel in de begroting wordt opgenomen.

Doelen

Product 624 Sociale basis (Inclusie en regenboogbeleid)

- In de gemeente Zutphen is iedereen gelijk en doet iedereen mee. En dat dragen we uit. Daarmee dringen we racisme, discriminatie, uitsluiting en vooroordelen terug.

Inzet

We voeren de Regenboogagenda uit

- Het zichtbaar maken van lhbtiq+ in de openbare ruimte.
- Het project SchoolsOUT.
- Het ondersteunen van initiatieven zoals Zutphen Pride en Keti Koti.
- Het Discriminatiemeldpunt laagdrempeliger maken.
- Gevraagd en ongevraagd advies vanuit onze VN-ambassadeurs voor de rechten voor personen met een handicap en deze zoveel mogelijk verwerken in beleid en openbare ruimte.
- De organisatie van een sportgala met als thema Inclusie.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In 2024 hebben we verder ingezet op de Regenboogagenda. Dit hebben we gedaan door:

- In 2024 is het Regenboogpad aangelegd aan het Stationsplein en feestelijk onthuld samen met de initiatiefnemers. Het Regenboogpad is een belangrijk symbool voor de lhbtiq+ gemeenschap waarmee we als gemeente uitdragen dat iedereen zichzelf moet kunnen zijn en mag houden van wie die wil.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

- Met het project SchoolsOUT hebben we ingezet op een doorlopende ondersteuning van middelbare scholen bij het bespreekbaar maken van inclusie in het algemeen en lhbtiq+ in het bijzonder. De projectleider vanuit de GGD heeft de middelbare scholen hier proactief voor benaderd en iedere school pakt het thema op op een manier die bij hen past. Daarnaast hebben we dit jaar wederom Paarse Vrijdag op verschillende scholen ondersteund door een subsidie voor de activiteiten. Tot slot worden vanuit SchoolsOUT tweemaal per jaar bijeenkomsten rondom inclusie op school georganiseerd, om ervaringen uit te wisselen en elkaar te inspireren.
- In juni 2024 heeft de tweede editie van de Zutphen Pride plaatsgevonden. Het thema was ‘Verbinding’. De Zutphen Pride startte met een Pride Walk die eindigde bij het Koelhuis. Hier stond het vervolgprogramma geprogrammeerd, met o.a. een interview door de burgemeester met voormalig Tweede Kamerlid Lisa van Ginneken, een dragbingo en doorlopende theatervoorstellingen. De Zutphen Pride hebben we, net als in 2023, als gemeente gesubsidieerd en gefaciliteerd.
- Op 30 juni en 1 juli 2024 hebben we tijdens Keti Koti als gemeente de afschaffing van de slavernij herdacht en gevierd. Dit hebben we gedaan in samenwerking met theatergroep Woest Oost. Woest Oost speelde hierbij de voorstelling ‘Antraciet’ en voor de aanwezigen werd een Heri Heri bereid.
- Om het discriminatiemeldpunt laagdrempeliger te maken, zijn inloopspreekuren van het meldpunt in wijkcentrum Waterkracht georganiseerd. Daarnaast hebben we deelgenomen aan de landelijke campagne rondom de Internationale Dag Tegen Racisme en Discriminatie op 21 maart en hebben we aandacht gevraagd voor het discriminatiemeldpunt via sociale media en het Contact.
- We hebben de VN-ambassadeurs financieel ondersteund bij de oprichting van de Stichting voor Toegang, waarin de VN-ambassadeurs zich georganiseerd hebben in Zutphen. De lijnen zijn kort en de ambassadeurs worden steeds meer betrokken bij projecten in de openbare ruimte.
- Het Sportgala op 1 maart 2024 stond in het teken van inclusie: iedereen kan meedoen. Het was een avond van verbinden, waar sporters, vrijwilligers, buurten, verenigingen en instellingen bij elkaar kwamen.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Doelen

Product 624 Sociale basis (Aanpak Huiselijk geweld en kindermishandeling)

- Huiselijk geweld en kindermishandeling methodisch oppakken en de kwaliteit van de dienstverlening verbeteren om eerder te signaleren en recidive te minimaliseren.

Inzet

We ontwikkelen een integrale aanpak van huiselijk geweld en kindermishandeling (0-100 jaar).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In 2024 heeft de raad de Regiovisie en Regionale uitvoeringsagenda Aanpak huiselijk geweld 2024-2028 vastgesteld. Als aanvulling hierop gaan we in 2025 aan de slag met het opstellen van een lokale uitvoeringsagenda, waarin we de integrale aanpak vastleggen.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Het landelijke toekomstscenario kind- en jeugdbescherming vereist dat lokale teams verantwoordelijkheid dragen voor signalering van huiselijk geweld en regie op de hulpverlening.

We richten de teams zo in dat we voldoen aan het Kwaliteitskader werken aan veiligheid voor lokale teams.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

We werken samen met Veilig Thuis, de Raad voor de Kinderbescherming en Jeugdbescherming om huiselijk geweld en kindermishandeling snel en doeltreffend te bestrijden. In 2024 hebben we drie huisverboden opgelegd (één in 2023), voornamelijk na meldingen door de politie.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We implementeren de visie gefaseerde ketenzorg (veiligheid, hulpverlening, herstel) in de toegang Jeugd en Wmo door het trainen van de medewerkers en het aanpassen van de werkprocessen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Dit wordt onderdeel van de Lokale Uitvoeringsagenda Aanpak huiselijk geweld in 2025.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Dit pakken we in 2025 op. Door personele wisselingen en de overdracht van taken van welzijnsorganisatie Perspectief Zutphen naar het lokale team binnen de gemeentelijke organisatie, zijn we hier nog niet aan toegekomen.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

De gemeente Apeldoorn ontvangt als centrumgemeente de Decentralisatie-uitkering Vrouwenopvang (DUVO). Ook ontvangt de gemeente Apeldoorn vanuit het Rijk incidentele subsidiemiddelen voor 2024 en 2025. Deze middelen worden in het geheel ingezet voor de regionale taken aanpak huiselijk geweld. Daarnaast dragen alle gemeenten naar rato van inwoners uit hun lokale begroting extra geld bij om de taken van Veilig Thuis te financieren.

De laatste periode zien wij ons geconfronteerd met een toename in de kosten als gevolg van de forse stijging van de uitvoeringskosten door CAO loonsverhogingen en inflatie. Vooralsnog past dit binnen de budgetten voor 2024 en 2025. Voor de jaren hierna wordt een eventuele kostenstijging meegenomen in de reguliere P&C-cyclus.

We intensiveren de samenwerking met Veilig Thuis, het preventieve veld en de zorgorganisaties en lijnen deze verder uit.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In december 2024 is de Regiovisie Samen tegen huiselijk geweld en de bijbehorende Uitvoeringsagenda door de raad vastgesteld.

De lijnen met Veilig Thuis zijn kort. Het verder intensiveren van de contacten rondom preventie en de zorgorganisaties wordt onderdeel van de Lokale Uitvoeringsagenda Huiselijk Geweld die in 2025 wordt opgesteld.

In het kader van Orange the World hebben we samen met de Soroptimistenclub Zutphen een bijeenkomst in de Burgerzaal georganiseerd. Hierbij waren diverse maatschappelijke partijen aanwezig, afkomstig vanuit geloofsgemeenschappen, sport, horeca, welzijnsorganisaties, onderwijs, politie en OM. Tijdens deze bijeenkomst zijn concrete afspraken gemaakt over een versterkte aanpak van geweld tegen vrouwen.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Door personele wisselingen en de overdracht van taken van welzijnsorganisatie Perspectief Zutphen in 2023 naar het lokale team binnen de gemeentelijke organisatie is er enige vertraging opgetreden in de uitvoering van een aantal concrete acties.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Doelen

Product 625 Wmo vervoer

- Door middel van PlusOV (een Gemeenschappelijke Regeling waar 9 gemeenten deelnemer van zijn) organiseren we een goed vervoersysteem, zodat inwoners uit de gemeente Zutphen op een prettige manier kunnen reizen en mee kunnen doen.
- We streven naar een goede verhouding tussen openbaar vervoer, doelgroepenvervoer en vrijwilligersvervoer.

Inzet

Het wetsvoorstel ‘Versterken van de democratische legitimatie van gemeenschappelijke regelingen’ is per 1 juli 2022 in werking getreden. Uiterlijk 1 juli 2024 is de Gemeenschappelijke Regeling PlusOV aangepast aan de geldende wetgeving.

Uiterlijk 1 juli 2024 is de Gemeenschappelijke Regeling PlusOV aangepast aan de geldende wetgeving.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Hoewel niet voor de oorspronkelijke deadline van 1 juli 2024, wordt de GR PlusOV naar verwachting begin 2025 gewijzigd conform de nieuwe Wgr. Binnen de gemeente Zutphen zijn alle gevraagde besluiten genomen conform afspraak.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Hoewel niet voor de oorspronkelijke deadline van 1 juli 2024, wordt de GR PlusOV naar verwachting begin 2025 gewijzigd conform de nieuwe Wgr. Binnen de gemeente Zutphen zijn alle gevraagde besluiten genomen conform afspraak

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Omdat de ziekenhuiszorg in de gemeente Zutphen wordt afgeschaald moeten inwoners voor bepaalde zorg uitwijken naar ziekenhuislocaties in Apeldoorn of Deventer.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Om het voor inwoners met een Wmo-pas betaalbaarder te maken om op ziekenbezoek te gaan hebben we de ziekenhuizen in deze locaties aangewezen als puntbestemming. Hierdoor kunnen inwoners met een Wmo-pas tegen het lagere Wmo-tarief reizen naar de ziekenhuizen, ook al liggen deze verder dan 20 km van hun woonadres.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Doelen

Product 630 Jeugdzorg in natura

- De focus in het Beleidsplan Jeugd Zutphen 2021-2024 ligt op het versterken van het pedagogisch klimaat op scholen, samen met ouders en in de gemeenschap. Ook ligt de nadruk op preventie. We gaan uit van ‘normaliseren’ in plaats van medicaliseren. We streven daarom naar een verschuiving van geïndiceerd maatwerk (zorg in natura) naar algemene vrij toegankelijke voorzieningen (preventie). De budgetten voor zorg in natura (630) en preventie (634) zijn communicerende vaten en zijn bovendien flexibel inzetbaar.
- Ons doel is goede en betaalbare zorg, zo licht als mogelijk maar intensief en duurzaam als dat nodig is, met regie vanuit een sterk lokaal team. De nieuwe landelijke Hervormingsagenda Jeugd is het kader voor de uitvoering van de Jeugdwet.

Inzet

We versterken het aanbod van Team lichte jeugdhulp (actielijn 1) (zie ook product 634).

Het team bestaat uit 14 zorgaanbieders die samen laagdrempelig, vrij toegankelijk (na triage) en beschikkingsvrij jeugdhulp bieden. Het team werkt daar waar de inwoner is, op scholen en in de wijk. De 4-jarige pilot kent een gelaagde opbouw in groei en financiën. Een goede monitoring van de effecten is essentieel.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het Team lichte jeugdhulp bestaat uit 14 partijen en inmiddels ongeveer 70 direct betrokken hulpverleners die uitvoering geven aan lichte jeugdhulp. In eerste instantie zijn de partijen gestart met het begeleiden van de aan hun verbonden cliënten. Inmiddels zijn er in totaal ongeveer 400 cliënten laagdrempelig geholpen door het Team lichte jeugdhulp. In 2024 is de monitoring sterk verbeterd door de invoering van een centraal cliëntsysteem. Het team werkt nauw samen met andere partners in de gemeente, zo weten we preventieve partijen steeds beter te vinden. Met de komst van het Team lichte

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

jeugdhulp, de inzet op preventie en de regie op complexe casuïstiek lijkt de instroom specialistische hulp te stabiliseren en zelfs licht af te nemen.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

De prognose voor de pilot lichte jeugdhulp is €495.000 lager dan begroot, door gefaseerde uitvoering en teruggekregen subsidiegelden na vaststelling.

We komen tot een vernieuwde samenwerkingsvorm met huisartsen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

We hebben sinds 2018 afspraken over de samenwerking van jeugdconsulenten met huisartsen. Dit kan op locatie zijn (op de praktijk) of bij mensen thuis (outreachend). In het project lichte jeugdhulp is opgenomen dat we toewerken naar een hernieuwde samenwerking tussen de huisartsenpraktijken en het team lichte jeugdhulp. Professionals van het team lichte jeugdhulp nemen de samenwerking over van de jeugdconsulenten en nemen desgewenst zitting in de praktijken. De samenwerking met de huisartsen in de nieuwe vorm is verschoven naar 2025.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

De samenwerking huisartsen in de nieuwe vorm is vertraagd. Dit heeft te maken met een beperkte beleidscapaciteit op dit thema maar ook met het project lichte jeugdhulp dat nog in opbouw is. Naar verwachting kunnen we in 2025 gestalte geven aan de nieuwe uitgangspunten.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Samenhangend groeps- en voorlichtingsaanbod ontwikkelen (actielijn 2, lichte jeugdhulp)

We realiseren in 2024 een groepsaanbod voor onder andere het versterken van sociale vaardigheden, omgaan met faalangst en het versterken van ouderschap. Ook zorgen we voor een voorlichtingsaanbod over gezond opgroeien en een gezonde leefstijl (GALA).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Integraal groeps- en voorlichtingsaanbod (actielijn 2, lichte jeugdhulp) is in opbouw maar kent een beperkte vertraging. Delen van het project zijn reeds gerealiseerd. We verwachten dit project te realiseren in Q2 2025. Daar waar het passend is zetten we in op collectieve trainingen en aanbod waar dit voorheen op individuele basis vormgegeven werd. We willen onder andere inzetten op collectieve trainingen die gericht zijn op het versterken van het zelfvertrouwen, sociale vaardigheden en weerbaarheid.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

We verwachten dit project te realiseren in Q2 2025.

Geld (indicator)

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Geld (toelichting)

De uitvoering van lichte jeugdhulp: aandeel groepsaanbod is in 2024 in opbouw en daarmee €96.500 lager dan begroot.

Versterken toegang voor regie op vrijwillige jeugdbescherming, huiselijk geweld en kindermishandeling (actielijn 3 en 4)

De jeugdregisseur richt zich op regievoering bij complexe casuïstiek en is verantwoordelijk voor de toeleiding naar het specialistisch aanbod in het vrijwillig kader. In 2024 gaan we door met de ingezette professionaliseringsslag in onder andere werkprocessen en deskundigheid.

Kwaliteit (indicator)

Kwaliteit (toelichting)

We hebben ons gericht op de doorontwikkeling van ons toegangsteam. Samen met het team is een traject afgerond om rollen en taken met elkaar te definiëren. De jeugdconsulent werkt nauw samen met het onderwijs en zorgpartners aan onze lokale transformatie en het (lokaal) voorzieningenaanbod. De jeugdregisseur heeft met een gerichte aanpak meer grip op complexe casuïstiek. Er is een start gemaakt met de uitwerking van de werkvorm ‘drang’, waarbij we zonder tussenkomst van een maatregel vanuit de kinderrechter bijdragen aan de veiligheid van kinderen en jeugdigen en dit toevoegen aan ons eigen repertoire.

Tijd (indicator)

Tijd (toelichting)

Geld (indicator)

Geld (toelichting)

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Passende en kwalitatief goede jeugdhulp

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 plaatsing in gezinshuizen en pleeggezinnen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

We beginnen de effecten te zien van het meerjarig jeugdbeleid met een projectmatige aanpak gericht op preventie. Inwoners weten het Team lichte jeugdhulp goed te vinden en krijgen laagdrempelige hulp in een vroegtijdig stadium. Ook is het project Jeugdhulp in de school structureel verankerd in alle scholen. Jeugdconsulenten werken daar nauw samen met school en zorgpartijen. We hebben meer grip en regie op de zorgtrajecten van kwetsbare kinderen en jongeren door de inzet van jeugdregisseurs in de toegang. We zetten zo veel mogelijk in op (intensieve) ambulante begeleiding in plaats van verblijf. Daardoor zien we een lichte daling in geïndiceerde zorgtrajecten en met name in (dure) verblijfsvormen, en hebben we ook minder uitgaven op jeugdhulp dan verwacht. De samenhang tussen het preventief beleid, regie op complexe casussen en laagdrempelige lichte jeugdhulp zorgt dat er grip op casuïstiek en kosten is.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We melden een tekort van €1.240.300 op zorg in natura. De voornaamste reden voor het tekort is dat de zorgtarieven meer zijn gestegen dan waar in de begroting rekening mee is gehouden. De cao-onderhandelingen hebben namelijk geleid tot een gemiddelde tariefstijging in de regio van 8,66% ten opzichte van 3,1% die binnen de gemeentebegroting is meegenomen. Bij het opstellen van de begroting bestond over de indexering nog onzekerheid, evenals over de compensatie van het Rijk hiervoor. Dit nadeel is benoemd in de risicoparagraaf bij de programmabegroting 2024.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

De producten Zorg in natura en Preventie (inclusief voorliggende voorzieningen) zijn communicerende vaten. We melden tegenover het tekort op Zorg in natura een overschot op Preventie waardoor dit tekort op programmaniveau te niet wordt gedaan.

We vertalen de landelijke Hervormingsagenda Jeugd naar concrete lokale actiepunten

Als er sprake is van onveiligheid worden specialistische organisaties als Veilig Thuis en Jeugdbescherming ‘erbij gehaald’, maar we mogen deze casuïstiek niet meer overdragen. Er worden hogere kwaliteitseisen gesteld aan de lokale teams (kwaliteitskader werken aan veiligheid voor lokale teams). We gaan het toegangsteam hier verder op inrichten.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

We hebben met het ontwikkelen van Team lichte jeugdhulp en de doorontwikkeling van de toegang jeugd flinke stappen gezet in het realiseren van de doelen voortkomend uit de landelijke Hervormingsagenda Jeugd.

Daarnaast is er een start gemaakt met de werkvorm ‘drang’, waarbij we zonder tussenkomst van een maatregel opgelegd vanuit de kinderrechter bijdragen aan de veiligheid van kinderen en jeugdigen.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

het contractmanagement gaan verder professionaliseren door budgetsturing en strategisch partnerschap voor transformatie.

Zo maken we in 2024 een start met de toepassing van Kritische Prestatie Indicatoren (KPI's), passend bij zowel onze transformatie- als onze financiële doelen. Over deze KPI's gaan we met aanbieders in gesprek.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In 2024 zijn we gestart met het toepassen van de vastgestelde prestatie indicatoren, passend bij zowel onze transformatie- als onze financiële doelen. Deze prestatie indicatoren zijn onderdeel van accountgesprekken met aanbieders. Het werken met prestatie indicatoren is overzichtelijk weergegeven in een nieuwe monitor die ons handvatten geeft om te sturen op kwaliteit en financiën.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Vertaling landelijke Hervormingsagenda jeugd in lokale acties en vorming regionale Gemeenschappelijke Regeling (GR) (Actielijn 5)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Vanuit de landelijke Hervormingsagenda Jeugd hebben we de (verplichte) opgave voor het inrichten van een Gemeenschappelijke Regeling (GR). Samen met de regiogemeenten van de zorgregio

Midden IJssel Oost Veluwe (MIJOV) werken we aan een samenwerkingsvorm die zowel robuustheid als flexibiliteit biedt aan alle gemeenten binnen de regio.

In 2024 is gestart een nieuwe inkoopprocedure van specialistische jeugdhulp. Een inkoopcontract dat ons meer vrijheid geeft om te werken aan transformatieopdrachten vanuit de Hervormingsagenda Jeugd. Met elementen zoals strategisch partnerschap, essentiële functies, kleinschalige woonvormen en de mogelijkheid om producten ‘aan’ en ‘uit’ te zetten.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We gaan het Beleidsplan Jeugd Zutphen (2021-2024) herijken

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

We gaan het beleidsplan Jeugd Zutphen (2021-2024) herijken. We zijn in het laatste kwartaal van 2024 gestart met het beschrijven van de opdracht en de geplande evaluatie. We hebben deze herijking ook opgenomen in de plannen voor 2025.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

We zijn in het laatste kwartaal van 2024 gestart met de evaluatie van het beleidsplan en verwachten in 2025 te komen tot herijkt beleid. We melden daarom een beperkte vertraging, we gaan voor zorgvuldigheid boven snelheid.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Doelen

Product 632 Jeugd algemeen

- Effectieve en efficiënte ondersteuning lokaal en regionaal.

Inzet

Beleid leerlingenvervoer actualiseren

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

We hebben beleid rondom leerlingenvervoer maar deze is inmiddels verouderd. In de afgelopen periode is het vanwege beperkte beleidscapaciteit niet gelukt om deze te actualiseren. We verwachten de verordening en beleidsregels aan te passen in 2025.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

We verwachten de verordening en beleidsregels aan te passen in 2025.

Geld (indicator)

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025



Geld (toelichting)

We melden een incidenteel voordeel van 58.700 euro op Jeugdwetvervoer.

Doelen

Product 633 Jeugd PGB

- Evenveel of minder ouders/kinderen die gebruik maken van een Persoonsgebonden Budget (PGB) voor jeugdhulp.

Inzet

Uitvoering van de beleidsregels Persoonsgebonden Budget Jeugdhulp (PGB).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De gemeentelijke toegang is getraind in de 7 stappen van de Jeugdwet en een juiste toepassing van het toewijzen van een persoonsgebonden budget. De gemeente Zutphen stuurt op het gebruik van zorg in natura door middel van de inzet van zorgaanbieders en zo min mogelijk persoonsgebonden budget. In Zutphen geven we vergeleken met andere gemeenten relatief weinig indicaties voor PGB's af, omdat er een breed aanbod aan zorgaanbieders is.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We melden een nadeel op het Persoons Gebonden Budget (PGB) van 107.400 euro.

Doelen

Product 634 Preventie jeugd

- Het versterken van het pedagogisch klimaat op scholen, met ouders en in de gemeenschap. Daarbij gaan we uit van ‘normaliseren’ in plaats van medicaliseren.
- Het realiseren van een doorlopende lijn van opvoed- en opgroeiondersteuning voor het psycho-sociaal welbevinden van kinderen en jongeren. We willen voorkomen dat kinderen geïndiceerde jeugdhulp nodig hebben. Preventie, lichte hulpverlening en specialistische jeugdhulp zijn nauw verbonden. De partners kennen elkaar, versterken elkaar en weten elkaar te vinden. Samen zorgen we voor een dekkend aanbod zonder onnodige overlap (zie ook product 630).

Inzet

We evalueren samen met de scholen het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) en ronden het af. De extra middelen zijn geïnvesteerd om de achterstanden door corona in te halen.

Het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) heeft als doel het inhalen van achterstanden in onderwijs na Covid-19. De succesvolle onderdelen willen we, waar mogelijk, met structurele middelen voortzetten.

Kwaliteit (indicator)

Kwaliteit (toelichting)

De bestedingstermijn van het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) is verlengd met één jaar, tot en met schooljaar 2024-2025. In 2024 hebben we de extra middelen ingezet ter versteviging en borging van de vier ingezette actielijnen: jeugdhulp in de school, jongerenwerk, lezen en taalvaardigheid en welzijn (sport en cultuur). In 2025 evalueren we dit programma en zetten we succesvolle onderdelen waar mogelijk, structureel voort.

Als onderdeel van het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) is de pilot leesmediacoach in 2024 voortgezet op een aantal scholen voor primair en voortgezet onderwijs. In 2025 wordt ook deze pilot afgerond, geëvalueerd en waar mogelijk voortgezet met andere middelen.

Tijd (indicator)

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We voeren de Zutphense aanpak geletterdheid uit

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In 2024 is door de teams Jeugd, Inkomen/schuldphulp en Welzijn, samen met de partnerorganisaties de concept Zutphense Aanpak Geletterdheid (ZAG) opgesteld (vaststelling 2025). Dit betreft een integrale aanpak voor 0 tot 100 jaar.

Op vrijwel alle basisscholen in Zutphen is een leesmediacoach actief die het leesplezier van (jonge) kinderen vergroot. Voor het terugdringen van het prevalentiecijfer rondom dyslexie is een specifieke opdracht geformuleerd die in 2025 uitgevoerd gaat worden.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

De project Zutphense aanpak geletterdheid is in opbouw. Enkele onderdelen worden inmiddels uitgevoerd zoals een leesmediacoach op verschillende basisscholen. Andere onderdelen zijn in voorbereiding zoals een specialist aanstellen voor de aanpak dyslexie. We melden een beperkte vertraging. We willen het project in de loop van 2025 realiseren.

Geld (indicator)

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025



Geld (toelichting)

Het Project brede taalaanpak is in opbouw en daarmee €51.500 lager dan begroot.

We borgen de pilots jeugdhulp in het primair onderwijs, eerder gefinancierd vanuit NPO, met structurele middelen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In 2024 zijn de laatste reguliere basisscholen in de gemeente Zutphen voorzien van een jeugdhulpverlener in de school (JiS). Daarmee beschikken alle scholen voor primair onderwijs nu over een JiS-er. De gemeentelijke coördinator Jeugdhulp in de School is in 2024 gestart. De coördinator monitort de voortgang en verzorgt bijeenkomsten in het kader van deskundigheidsbevordering.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

De kosten voor jeugdhulp in de school zijn €178.600 lager dan begroot. dit is een incidenteel voordeel. Dit is ontstaan doordat sommige scholen later in het jaar zijn toegetreden tot jeugdhulp in de school. Daarnaast konden er incidenteel kosten worden overgeboekt naar de SPUK Integraal Zorgakkoord (IZA) 2024.

We maken nieuwe afspraken over collectieve financiering van jeugdhulp in het speciaal onderwijs

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In het speciaal onderwijs (so) en het speciaal basisonderwijs (sbo) is de pilot Jeugdhulp in de School omgezet naar een voorziening voor vijf jaar, in samenwerking met de gemeenten Bronckhorst, Brummen en Lochem, het samenwerkingsverband IJssel | Berkel en de schoolbesturen. De pilot Jeugdhulp in de School is daarmee afgerond en als structureel project ondergebracht binnen het Team lichte jeugdhulp.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Zie pilots jeugdhulp in regulier onderwijs .

We maken nadere afspraken over jeugdhulp in het Voortgezet Onderwijs (VO)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In het voortgezet onderwijs is de pilot jongerenwerkers in de school verlengd met twee jaar (2024 en 2025). Een projectleider brengt de opbrengsten van het jongerenwerk op school in kaart, zodat een goede inbedding in het lokale gemeentelijk jongerennetwerk gerealiseerd kan worden bij alle gemeenten. Ook de huidige inzet van jeugdhulp in het voortgezet onderwijs is geëvalueerd. De inzet van jeugdhulp is wenselijk voor zowel scholen als gemeenten. Voor beide onderdelen moeten met

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

scholen en meerdere gemeenten gezamenlijke afspraken worden gemaakt over de toekomstige financiering en samenwerking.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We houden toezicht op kinderopvang

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Er is toezicht gehouden op de kinderopvang. Inspecties worden door de GGD uitgevoerd. In 2024 zijn de inspecties niet volledig volgens schema uitgevoerd door de GGD, de GGD heeft hier in rapportages over gecommuniceerd (zie tijd). De gemeente is periodiek in overleg geweest met de GGD en ziet er op toe dat alle inspecties voltooid worden.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Op dit moment loopt de tijdsplanning van de inspecties die in 2024 uitgevoerd moeten worden door de GGD nog niet volledig volgens schema en kent een beperkte vertraging. De gemeente heeft hierover periodiek overleg met de GGD en monitort wat de verwachtingen zijn met betrekking tot het uit kunnen voeren van de inspecties.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Jongerenwerk, activiteiten en ontmoetingsplekken

Er zijn twee partijen voor jongerenwerk Kansrijk Jongerenwerk en Tactus Verslavingszorg. Zij werken als een team samen om overlast te voorkomen. Ook organiseren zij activiteiten op initiatief van de jongeren en samen met andere partijen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De twee partijen voor jongerenwerk Kansrijk Jongerenwerk en Tactus Verslavingszorg zijn dagelijks op straat en in de wijk om eventuele overlast te voorkomen en om drugsgebruik en criminaliteit tegen te gaan. Zij werken als een team samen en stemmen onder andere af in het Preventie Interventieteam (PIT). Ook organiseerden zij wekelijks inloopmomenten en tijdens schoolvakanties activiteiten voor jongeren. Daarbij werken zij samen met andere jongerenwerkpartijen.

In 2024 is onderzoek verricht naar de wensen en behoeften van jongeren ten aanzien van ontmoeten en activiteiten. We hebben hiervoor een enquête uitgezet onder jongeren die ongeveer 500 keer is ingevuld. Er is een netwerk gecreëerd waarbij Zutphense organisaties elkaar snel kunnen vinden en jongeren dat kunnen bieden dat aansluit bij hun wensen en behoeften. Het plan Jongerenwerk is naar verwachting begin 2025 gereed voor bestuurlijke besluitvorming.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Project jongerenwerk kent een incidenteel voordeel van €123.700 vanwege dat het plan jongerenwerk nog niet was in 2024 en door teruggekregen subsidies over voorgaande jaren.

We implementeren de visie 'soepele overgang van jeugd naar volwassenheid' .

We willen de overgang naar meerderjarigheid (18- naar 18+) voor alle jongeren zo soepel mogelijk laten verlopen. Daarvoor verbinden we verschillende leefgebieden aan elkaar vanuit de Jeugdwet en Wmo, wonen, werk en inkomen, leren en vrije tijd.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

We willen de overgang naar meerderjarigheid voor alle jongeren zo soepel mogelijk laten verlopen. Daarom zetten we in op een preventieve aanpak op meerdere levensgebieden voor alle jongeren én op continuïteit van zorg en begeleiding voor de meest kwetsbare jongeren. In 2024 hebben we hiervoor vanuit meerdere teams (vanuit de Jeugd en Wmo, wonen, werk en inkomen, leren en vrije tijd) en samen met onze partners een visie en uitvoeringsplan ontwikkeld. In de uitvoering hebben we de afgelopen jaren al veel in gang gezet voor deze doelgroep. Dat gaan we borgen, versterken en aan elkaar verbinden.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Het project 18-/ 18+ is gedeeltelijk uitgevoerd en nog in opbouw en komt daarmee incidenteel €62.600 lager dan begroot.

Evalueren en borgen Actieprogramma Kansrijke Start, eerste 1000 dagen

Met extra middelen vanuit het IZA/GALA Programma (zie product 624) gaan we een aantal interventies binnen het actieprogramma uitbreiden waaronder Nu Niet Zwanger.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In 2024 heeft de gemeente Zutphen in het kader van het actieprogramma Kansrijke Start, eerste 1000 dagen, met een kerngroep van 12 partijen samengewerkt om (aanstaande) ouders in kwetsbare situaties te ondersteunen zodat hun kinderen zo gezond mogelijk het leven starten.

In 2024 is extra ingezet om de interventie Nu niet Zwanger te optimaliseren en uit te breiden.

Naast de reguliere interventies is ingezet op de implementatie van de pilot ‘Voorlichting zwangeren op het AZC’.

Er is onderzoek gedaan naar de klantreis van ouders. Hierbij is in kaart gebracht waar vraag en aanbod van (aanstaande) ouders met kinderen tot 2 jaar nog niet samenkomen, en zijn ervaringen opgehaald met als doel het verbeteren van de dienstverlening en de samenwerking tussen partijen.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We voeren het project ‘Voor ieder kind een thuis’ uit met daarin de beweging #opladers (ouders helpen ouders) en Inhuis steungezinnen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In 2024 is een start gemaakt met het verbeteren van de monitoring van het project 'voor ieder kind een thuis', om de effecten inzichtelijker te maken. De verbeterde monitor richt zich enerzijds op het inzichtelijk maken van de maatschappelijke effecten en anderzijds op het aantal koppelingen tussen vraag en aanbod.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We monitoren de Buitenschoolse Opvang plus (BSO+) in Warnsveld en Zutphen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De buitenschoolse opvang met een plus (BSO+) is opgenomen in onze reguliere manier van werken en wordt cyclisch geëvalueerd en zo nodig bijgesteld.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Het project BSO+ kent een incidenteel nadeel van €20.500 vanwege een hoger aantal cliënten zonder kinderopvang toeslag.

We herijken het beleid op kinderopvang en lokaal onderwijsbeleid en werken samen aan een integrale taalaanpak (zie programma 3).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

We hebben een Lokale Educatieve Agenda georganiseerd met al onze onderwijs- en kinderopvangpartners.

We hebben geïnvesteerd in de kwaliteit van voor- en vroegschoolse educatie door het gebruik van de Peutermonitor en implementatie van de VVE-monitor. In 2025 maken we de beleidsnotitie ‘Voor het Jonge Kind’ af, wat de kansengelijkheid van jonge kinderen vergroot.

In 2024 is de Zutphense Aanpak Geletterdheid (ZAG) geschreven, waardoor we hier in 2025 uitvoering aan kunnen geven. Op vrijwel alle basisscholen in Zutphen is een leesmediacoach actief die het leesplezier van (jonge) kinderen vergroot.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

We zijn gestart met een integrale Zutphense aanpak geletterdheid. We voeren dit deels uit en deels is dit in voorbereiding (zie ook programma 3). Nieuw beleid op kinderopvang in combinatie met onderwijsbeleid schuift voor een groot deel door naar 2025. We melden een beperkte tot grotere vertraging op dit thema. Een van de redenen was een beperkte beleidscapaciteit op het thema.

Geld (indicator)

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025



Geld (toelichting)

Er is een tekort van €48.300 op de Sociaal Medische Indicatie (SMI).

Actieplan kinderen van ouders in echtscheidingssituaties

In 2024 evalueren we het ingezette aanbod.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In 2024 is besloten om het Actieplan kinderen van ouders in echtscheidingssituaties met een jaar te verlengen om een impuls te kunnen geven aan de aanpak en een goed beeld te kunnen krijgen van de effectiviteit van het aanbod. In 2024 hebben we 12 ouderparen bereikt met het spreekuur. We streven ernaar om in 2020 het aantal ouderparen uit te breiden naar 20 en ook andere onderdelen van het plan te optimaliseren. De evaluatie is daarom uitgesteld naar 2025.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Doelen

Product 670 Inburgering

- Wij nemen onze verantwoordelijkheid bij het huisvesten, integreren en participeren van asielzoekers, statushouders en Oekraïense ontheemden.
- We bereiden ons in regionaal en provinciaal verband voor op de komst van de Spreidingswet.

- We streven naar zo veel mogelijk veiligheid en leefbaarheid in de omgeving van het AZC.

Inzet

We zetten ons in voor het huisvesten en opvangen van vluchtelingen, het realiseren van de taakstelling huisvesting statushouders en de opvang van ontheemden in onze regio.

We nemen een actieve rol aan in de regionale en provinciale samenwerking in aanloop naar de Spreidingswet.

Kwaliteit (indicator)

Kwaliteit (toelichting)

Het AZC in Zutphen, beheerd door COA, heeft momenteel 740 bewoners. Dit is in lijn met het verdeelbesluit conform de Spreidingswet. Er is geen aanvullende opgave aan ons opgelegd.

Op verzoek van het Centraal Orgaan opvang Asielzoekers (COA) is een tijdelijke acute noodopvanglocatie ingericht in de Hanzehal. Er zijn 43 asielzoekers voor enkele nachten opgevangen vanuit het opvangcentrum in Ter Apel. Dit is goed en zonder overlast verlopen.

We hebben de taakstelling voor huisvesting statushouders over 2024 positief afgerond. De achterstand uit een eerdere periode is ingelopen. We hebben zelfs 7 personen extra gehuisvest, waarmee we al een deel van de taakstelling voor 2025 hebben gerealiseerd. Doorstroom van statushouders blijft moeilijk door de krappe woningmarkt.

Zutphen levert een bijdrage in de opvang van Oekraïners met 107 plekken. Dit is lager dan de taakstelling. Met Heerde hebben we een uitruilafspraak, zoals de Spreidingswet toestaat. Heerde vangt extra Oekraïners op in ruil voor asielopvang in Zutphen.

Tijd (indicator)

Tijd (toelichting)

Geld (indicator)

Geld (toelichting)

We bevorderen het integratieproces voor alle statushouders in de gemeente Zutphen door een op maat gesneden persoonlijk plan inburgering en participatie.

We concentreren ons op een tijdige start van het inburgeringstraject en het vlot doorlopen van het traject waarbij meedoen (naar vermogen) in de samenleving centraal staat.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In 2024 zijn 120 nieuwe inburgeringsplichtige inwoners van Zutphen gestart met hun inburgeringstraject. GelreWerkt! heeft daarvoor met hen een persoonlijk plan inburgering opgesteld.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

De opvang van Oekraïense vluchtelingen krijgt een langduriger karakter en vraagt om een omslag van crisis- naar een structureler beleid.

Daarmee verandert ook de ondersteuningsbehoefte van de eerste levensbehoeften naar integratie (o.a. werk, woning, gezondheid). We ontwikkelen een duurzame aanpak voor de Oekraïense ontheemden, waarbij we het meedoen in de samenleving stimuleren.

Kwaliteit (indicator)

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Kwaliteit (toelichting)

De uitvoering van het opvangen en begeleiden van Ontheemden is inmiddels structureel ingebed in de organisatie. In ons beleid is zowel aandacht voor integratie in de Nederlandse samenleving als instandhouding van de band met Oekraïne in verband met terugkeer na het aflopen van de wettelijke bescherming.

De verkenning naar de mogelijkheden naar uitbreiding van opvangcapaciteit (huisvesting) is binnen het Sociaal Domein afgerond. De volgende fase betreft een vastgoedopgave.

Tijd (indicator)

Tijd (toelichting)

Geld (indicator)

Geld (toelichting)

De rijksmiddelen voor de opvang van Oekraiense vluchtelingen zijn ruimschoots voldoende om de kosten te dekken.

Asielzoekers en andere ontheemden die overlast veroorzaken worden maandelijks besproken in een casusoverleg met politie en COA en worden waar nodig aangepakt.

Kwaliteit (indicator)

Kwaliteit (toelichting)

Sinds de opening van het AZC meten we jaarlijks de leefbaarheid en veiligheid, op verzoek van het omwonendenoverleg. Deze metingen leveren cruciale informatie op voor een veilige omgeving en helpen bepalen of extra maatregelen nodig zijn. Het veiligheidsgevoel van omwonenden bleef redelijk stabiel op een 7,7 (in 2023 een 8,1).

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

We werken proactief aan integratie en participatie van AZC-bewoners door hen te betrekken bij maatschappelijke en praktische projecten zoals ondersteunen bij de Voedselbank en het repareren van fietsen. Dit soort initiatieven bevordert niet alleen integratie, maar geeft bewoners ook de kans om een bijdrage te leveren aan de lokale gemeenschap en waardevolle vaardigheden te ontwikkelen.

In geval van overlast vindt casusoverleg plaats.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Zorgen en samenleven: Wat mag het kosten?

Financiën Zorgen en samenleven

Bedragen x €1.000

Exploitatie		Rekening 2023	Raming primitief 2024	Raming na wijziging 2024	Rekening 2024	Saldo
Lasten						
P120.3	**Brandweer**	**3.410**	**3.543**	**3.543**	**3.734**	**-191**
P140.3	**Openbare orde en veiligheid**	**2.165**	**2.104**	**2.129**	**2.196**	**-67**
P530.3	**Sport**	**5.662**	**4.762**	**5.221**	**5.855**	**-634**
P605.3	**Minimabeleid**	**8.044**	**3.355**	**3.236**	**2.933**	**273**
P608.3	**Schuldhulpverlening**	**3.807**	**2.485**	**3.379**	**3.405**	**-25**
P610.3	**Inkomensvoorziening**	**23.706**	**24.489**	**24.495**	**25.667**	**-1.142**
P621.3	**Wmo begeleiding**	**6.214**	**7.397**	**7.397**	**6.779**	**583**
P622.3	**Wmo huishoudelijke hulp**	**5.673**	**6.291**	**6.291**	**6.378**	**-87**
P623.3	**Wmo individuele hulpmiddelen**	**2.327**	**2.534**	**2.534**	**2.609**	**-76**
P624.3	**Wmo subsidies en overig**	**5.588**	**6.026**	**7.090**	**6.611**	**514**
P625.3	**Wmo vervoer**	**1.269**	**1.379**	**1.358**	**1.085**	**274**
P630.3	**Jeugdzorg in natura**	**22.533**	**21.415**	**22.292**	**23.613**	**-1.321**
P632.3	**Jeugd algemeen**	**920**	**1.144**	**1.138**	**985**	**152**
P633.3	**Jeugd PGB**	**252**	**223**	**223**	**330**	**-107**
P634.3	**Jeugd Preventie**	**3.374**	**5.888**	**5.956**	**4.555**	**1.401**
P670.3	**Inburgering**	**1.682**	**442**	**1.795**	**2.544**	**-749**
Totaal Lasten		**96.626**	**93.478**	**98.078**	**99.279**	**-1.201**
Baten						
P120.3	**Brandweer**	**-101**	**-62**	**-62**	**-95**	**33**
P140.3	**Openbare orde en veiligheid**	**-430**	**-9**	**-34**	**-235**	**201**
P530.3	**Sport**	**-2.221**	**-1.701**	**-2.028**	**-2.148**	**120**
P605.3	**Minimabeleid**	**-147**	**-96**	**-96**	**-121**	**25**
P608.3	**Schuldhulpverlening**	**-261**	**-54**	**-54**	**-47**	**-8**
P610.3	**Inkomensvoorziening**	**-21.531**	**-20.980**	**-20.980**	**-24.264**	**3.284**
P621.3	**Wmo begeleiding**	**-367**	**-1.027**	**-1.027**	**-311**	**-716**
P622.3	**Wmo huishoudelijke hulp**	**-11**	**0**	**0**	**0**	**0**
P623.3	**Wmo individuele hulpmiddelen**	**-11**	**0**	**0**	**-1**	**1**
P624.3	**Wmo subsidies en overig**	**-1.022**	**-589**	**-1.418**	**-1.449**	**31**
P625.3	**Wmo vervoer**	**-61**	**-80**	**-60**	**-101**	**42**
P630.3	**Jeugdzorg in natura**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Exploitatie		Rekening 2023	Raming primitief 2024	Raming na wijziging 2024	Rekening 2024	Saldo
P632.3	**Jeugd algemeen**	**-2**	**0**	**0**	**0**	**0**
P634.3	**Jeugd Preventie**	**-148**	**0**	**-56**	**-50**	**-6**
P670.3	**Inburgering**	**-3.528**	**-50**	**-1.375**	**-3.630**	**2.255**
Totaal Baten		**-29.843**	**-24.649**	**-27.190**	**-32.452**	**5.262**
Gerealiseerd saldo van baten en lasten		**66.783**	**68.829**	**70.888**	**66.827**	**4.061**
Onttrekkingen						
P120.3	**Brandweer**	**-5**	**-5**	**-5**	**-5**	**0**
P140.3	**Openbare orde en veiligheid**	**-50**	**-4**	**-4**	**-4**	**0**
P530.3	**Sport**	**-677**	**-604**	**-737**	**-759**	**22**
P605.3	**Minimabeleid**	**-1.958**	**0**	**-295**	**-100**	**-195**
P608.3	**Schuldhulpverlening**	**-1.481**	**0**	**-480**	**-537**	**57**
P624.3	**Wmo subsidies en overig**	**0**	**0**	**-247**	**-222**	**-25**
P632.3	**Jeugd algemeen**	**-21**	**0**	**0**	**0**	**0**
P634.3	**Jeugd Preventie**	**-30**	**0**	**0**	**0**	**0**
P670.3	**Inburgering**	**0**	**0**	**-28**	**0**	**-28**
Totaal Onttrekkingen		**-4.221**	**-614**	**-1.797**	**-1.628**	**-168**
Stortingen						
P530.3	**Sport**	**680**	**680**	**680**	**680**	**0**
Totaal Stortingen		**680**	**680**	**680**	**680**	**0**
Mutaties reserves		**-3.541**	**66**	**-1.117**	**-948**	**-168**
Gerealiseerd resultaat		**63.242**	**68.895**	**69.772**	**65.879**	**3.893**

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Taakvelden Zorgen en samenleven

Bedragen *€1.000								
Taakveld	Omschrijving	Begroting na wijziging 2024		Realisatie		Verschil begroting na wijziging - realisatie		
		Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	saldo
0.10	Mutaties reserves	680	-1.797	680	-1.628	0	-169	-169
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	3.561	-62	3.743	-95	-182	33	-149
1.2	Openbare orde en veiligheid	2.156	-34	2.245	-229	-89	195	106
3.3	Bedrijvenloketten bedrijfsregelingen	480	0	538	0	-58	0	-58
4.2	Onderwijshuisvesting	180	-30	391	-492	-211	462	251
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	253	0	150	0	103	0	103
5.1	Sportbeleid en activering	1.954	-578	3.318	-390	-1.364	-188	-1.552
5.2	Sportaccommodaties	3.122	-1.455	2.181	-1.301	941	-154	787
5.7	Openbaar groen en openlucht recreatie	354	0	172	0	182	0	182
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	6.352	-1.684	6.712	-3.944	-360	2.260	1.900
6.2	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	9.755	-294	9.241	-299	514	5	519
6.3	Inkomensregelingen	30.615	-21.130	31.438	-24.432	-823	3.302	2.479
6.5	Arbeidsparticipatie	9	0	0	0	9	0	9
6.6	Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	3.047	-562	2.847	-633	200	71	271
6.71A	Hulp bij het huishouden (Wmo)	5.712	0	5.797	0	-85	0	-85
6.71B	Begeleiding (Wmo)	6.062	0	6.105	-4	-43	4	-39
6.71D	Overige maatwerkarrangementen (Wmo)	301	0	241	0	60	0	60
6.72A	Jeugdhulp begeleiding	4.125	0	4.509	0	-384	0	-384
6.72B	Jeugdhulp behandeling	3.219	0	3.020	0	199	0	199
6.72C	Jeugdhulp dagbesteding	1.560	0	1.365	0	195	0	195
6.72D	Jeugdhulp zonder verblijf overig	39	0	7	0	32	0	32
6.73A	Pleegzorg	1.112	0	1.232	0	-120	0	-120
6.73B	Gezinsgericht	1.509	0	892	0	617	0	617
6.73C	Jeugdhulp met verblijf overig	3.244	0	3.387	0	-143	0	-143
6.74A	Jeugdhulp behandeling GGZ zonder verblijf	4.121	0	5.040	0	-919	0	-919
6.74B	Jeugdhulp crisis/LTA GGZ verblijf	749	0	1.267	0	-518	0	-518
6.74C	Gesloten plaatsing	421	0	22	0	399	0	399
6.82A	Jeugdbescherming	1.038	0	1.296	0	-258	0	-258
6.82B	Jeugdreclasering	138	0	109	0	29	0	29
7.1	Volksgezondheid	1.795	-333	1.653	-327	142	-6	136
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	75	0	69	0	6	0	6

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Bedragen *€1.000								
8.1	Ruimtelijke ordening	1.020	-1.027	306	-306	714	-721	-7
8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventer.)	0	0	-14	0	14	0	14
Totaal		**98.758**	**-28.986**	**99.959**	**-34.080**	**-1.201**	**5.094**	**3.893**

Programma 5: Overzicht algemene dekkingsmiddelen

Overzicht algemene dekkingsmiddelen

Bedragen x €1.000

Exploitatie		Rekening 2023	Raming primitief 2024	Raming na wijziging 2024	Rekening 2024	Saldo
Lasten						
P913.3	**Effecten**	**34**	**6**	**6**	**46**	**-40**
P920.3	**Belastingen**	**939**	**741**	**741**	**818**	**-76**
P922.3	**Algemene baten en lasten**	**2.393**	**1.784**	**2.893**	**2.906**	**-14**
P960.3	**Overhead**	**22.289**	**24.046**	**24.963**	**24.159**	**804**
Totaal Lasten		**25.655**	**26.577**	**28.603**	**27.929**	**673**
Baten						
P913.3	**Effecten**	**-752**	**-728**	**-728**	**-1.194**	**466**
P920.3	**Belastingen**	**-15.112**	**-14.962**	**-14.962**	**-15.274**	**312**
P921.3	**Algemene uitkering**	**-124.716**	**-128.439**	**-129.331**	**-133.290**	**3.959**
P922.3	**Algemene baten en lasten**	**-420**	**-395**	**-138**	**-616**	**478**
P960.3	**Overhead**	**-532**	**-669**	**-669**	**-599**	**-71**
Totaal Baten		**-141.532**	**-145.192**	**-145.828**	**-150.973**	**5.146**
Gerealiseerd saldo van baten en lasten		**-115.877**	**-118.615**	**-117.225**	**-123.044**	**5.819**
Onttrekkingen						
P922.3	**Algemene baten en lasten**	**-10.917**	**-695**	**-7.772**	**-6.220**	**-1.027**
P960.3	**Overhead**	**-239**	**25**	**-892**	**-747**	**-670**
Totaal Onttrekkingen		**-11.156**	**-670**	**-8.664**	**-6.967**	**-1.697**
Stortingen						
P922.3	**Algemene baten en lasten**	**10.210**	**1.879**	**7.302**	**5.694**	**1.137**
P960.3	**Overhead**	**139**	**0**	**0**	**772**	**-301**
Totaal Stortingen		**10.350**	**1.879**	**7.302**	**6.466**	**836**
Mutaties reserves		**-806**	**1.209**	**-1.362**	**-501**	**-861**
Gerealiseerd resultaat		**-116.683**	**-117.406**	**-118.587**	**-123.544**	**4.957**

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Taakvelden algemene dekkingsmiddelen

Bedragen *€1.000 Taakveld	Omschrijving	Begroting na wijziging 2024		Realisatie		Verschil begroting na wijziging - realisatie		
		Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	saldo
0.1	Bestuur	157	0	174	0	-17	0	-17
0.10	Mutaties reserves	7.302	-8.664	6.466	-6.967	836	-1.697	-861
0.4	Overhead	24.912	-260	23.406	-152	1.506	-108	1.398
0.5	Treasury	6	-728	46	-1.193	-40	465	425
0.61	OZB woningen	633	-8.338	709	-8.370	-76	32	-44
0.62	OZB niet woningen	98	-6.309	98	-6.511	0	202	202
0.64	Belastingen overig	0	-95	0	-135	0	40	40
0.7	Algemene uitkering en overige uitk. Gem.fonds	0	-129.331	0	-133.290	0	3.959	3.959
0.8	Overige baten en lasten	1.516	-33	1.719	-516	-203	483	280
0.9	Vennootschapsbelasting (vpb)	112	0	583	0	-471	0	-471
1.2	Openbare orde en veiligheid	0	-24	0	-17	0	-7	-7
2.1	Verkeer en vervoer	0	-1	0	-1	0	0	0
3.3	Bedrijvenloketten bedrijfsregelingen	0	-104	4	-100	-4	-4	-8
3.4	Economische promotie	0	-194	0	-241	0	47	47
6.3	Inkomensregelingen	1.047	-410	1.069	-447	-22	37	15
8.1	Ruimtelijke ordening	122	0	122	0	0	0	0
Totaal		**35.905**	**-154.491**	**34.396**	**-157.940**	**1.509**	**3.449**	**4.958**

Overzicht overhead

Overzicht overhead

Omschrijving (toelichting)

Bedragen *€1.000	Primitieve begroting	Begroting na wijziging	Realisatie	Saldo
Salariskosten	15.991	16.536	15.816	720
Personele kosten	1.820	2.000	2.153	-153
Huisvestingskosten	1.542	1.692	1.392	300

Facilitaire kosten	3.850	4.468	3.967	501
Overig	129	165	42	123
Totaal	**23.332**	**24.861**	**23.370**	**1.491**

Aanwending onvoorziene uitgaven

Aanwending onvoorziene uitgaven

Omschrijving (toelichting)

Er is in 2024 eenmaal een beroep gedaan op de post 'onvoorziene uitgaven'. Dit betreft een raadsbesluit over een vuurwerkvrij publieksevenement.

Omschrijving	Bedrag wijziging	Stand onvoorzien
Begingstand post onvoorziene uitgaven		**€ 141.000**
Begrotingswijziging 2024-25 Vuurwerkvrij publieksevenement	€ -50.000	
Eindstand post onvoorziene uitgaven		**€ 91.000**

Vennootschapsbelasting

Vennootschapsbelasting

Omschrijving (toelichting)

In de jaarrekening 2024 is een bedrag van €366.950,00 opgenomen voor voorlopige aanslagen vennootschapsbelasting over 2024. Daarnaast is voor aanslagen voor oudere jaren een bedrag van € 215.498,00 opgenomen. Totaal is dus €582.448,00 verantwoord in de jaarrekening 2024.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Paragrafen

Lokale heffingen

Inleiding

Omschrijving (toelichting)

Het wettelijke kader voor de lokale belastingen wordt door de Rijksoverheid vastgesteld. De gemeenteraad bepaalt het plaatselijke belastingbeleid en de tarieven, binnen de wettelijke kaders. Naast belastingen hanteren wij heffingen voor individuele dienstverlening aan de inwoners.

De heffingen en belastingen in 2024 zijn:

- Onroerende-zaakbelastingen (OZB)
- Afvalstoffenheffing
- Rioolheffing
- Precariobelasting
- Toeristenbelasting
- Parkeerbelasting
- Forensenbelasting
- Diverse leges en rechten

Belastingcentrum Tribuut zorgt voor de heffing en invordering van de gemeentelijke heffingen en de uitvoering van de wet Waardering Onroerende Zaken (WOZ).

Lokale heffingen: Doelen en inzet

Doelen

Correcte en tijdige uitvoering van de wet WOZ, belastingheffing en een kostendekkende bedrijfsvoering

Doelstellingen 2024
Correcte en tijdige uitvoering van de wet WOZ, belastingheffing en een kostendekkende bedrijfsvoering .

Onze inzet
Voor het belastingjaar 2024 zijn alle onroerende zaken (woningen en niet-woningen) naar waardepeildatum 1 januari 2023 getaxeerd.

Inzet

Afvalstoffenheffing

Via de afvalstoffenheffing berekenen wij alle kosten die te maken hebben met het inzamelen en verwerken van huishoudelijk afval, door aan de inwoners. Uitgangspunt is een kostendekkend tarief. De inwoners van de gemeente Zutphen hebben invloed op hun rekening door hun afval goed te scheiden.

Via de afvalstoffenheffing worden alle kosten doorberekend aan inwoners, die te maken hebben met het inzamelen en verwerken van huishoudelijk afval. Door hogere verwerkingskosten is het noodzakelijk dat het variabel deel van de heffing gaat stijgen, uitgangspunt is dat het tarief voor de afvalstoffenheffing geheel kostendekkend is

Tarieven afvalstoffenheffing	2024	2023
Vastrecht	€ 226,00	€ 210,50
Afvalaanbod		
80 liter	€ 3,20	€ 3,10
140 liter	€ 5,95	€ 5,75
240 liter	€ 10,30	€ 10,00
Ondergronds		
30 liter	€ 1,15	€ 1,10
60 liter	€ 2,20	€ 2,15

Berekening kostendekkende afvalstoffenheffing

(bedragen *€)

Kosten taakveld(en), incl. (omslag)rente	5.539.397
Inkomsten taakveld(en), excl. heffingen	-462.404
Netto kosten taakveld	5.076.994
Toe te rekenen kosten	151.858
Overhead incl. (omslag)rente	72.967
BTW	1.101.000
Totale kosten	6.402.818
Opbrengst heffingen	6.402.818

dekkingspercentage 100%

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Kwaliteit (indicator)

Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)

Tijd (toelichting)

Geld (indicator)

Geld (toelichting)

Financieel overzicht

Woonlasten 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 (2024) in Zutphen onder het landelijk gemiddelde. In Zutphen bedragen de gemiddelde woonlasten per huishouden € 895 terwijl het landelijk gemiddelde op € 944 ligt. Bij de berekening van de woonlasten gaat het COELO uit van de tarieven OZB +afvalstoffenheffing+ rioolheffing.

Uitgangspunten COELO:

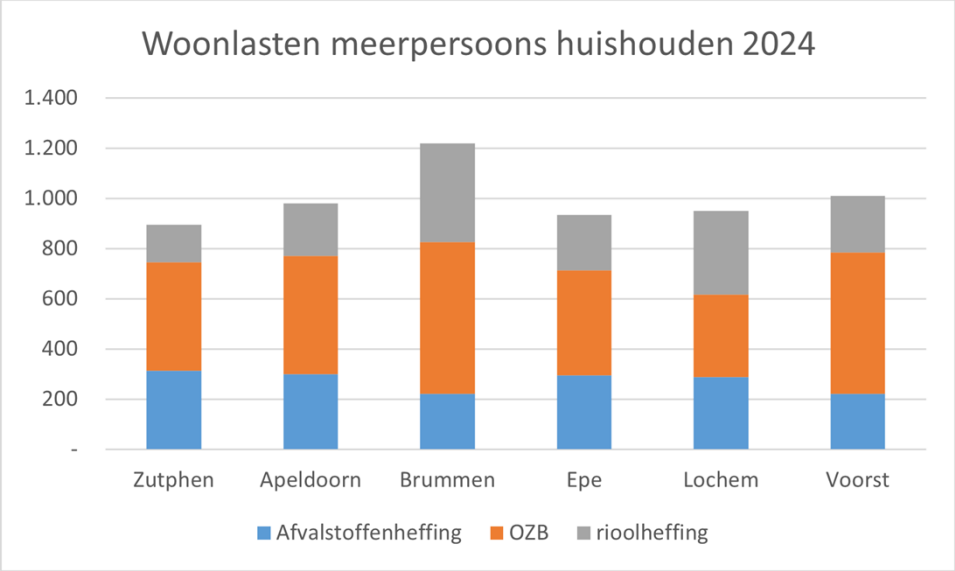
• Gemiddeld betaalde OZB: dit is berekend op basis van de gemiddelde WOZ-waarde binnen de gemeente volgens het CBS in 2021 met een correctie aangegeven door de Waarderingskamer.
• Afvalstoffenheffing: uitgangspunt is het gemiddelde afvalaanbod door huishoudens in de gemeente volgens het CBS.
• Rioolheffing: uitgangspunt is het totale bedrag aan Rioolheffing gedeeld door het aantal huishoudens

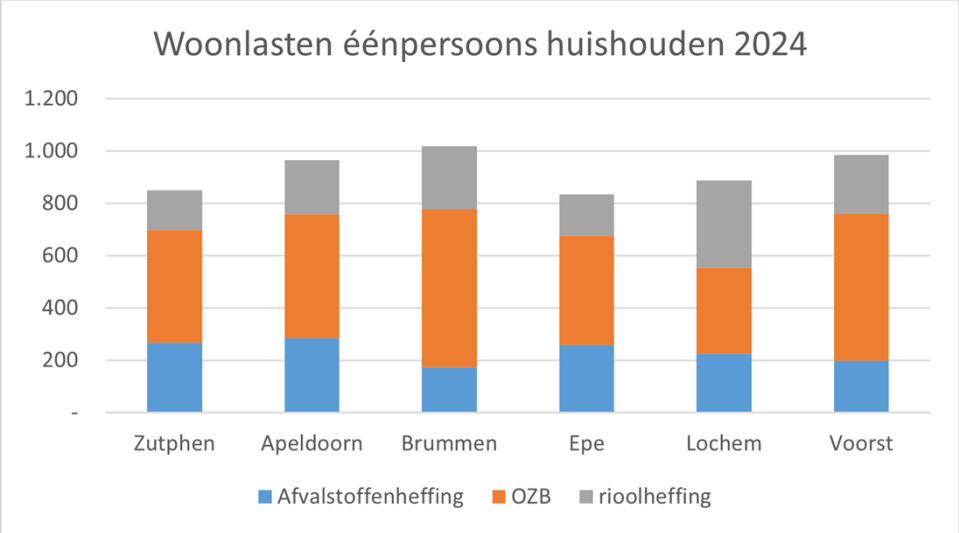
	Zutphen	Landelijk gemiddelde
OZB	€ 432	€ 423

Afvalstoffenheffing	€ 313	€ 346
Rioolheffing	€ 150	€ 225
Gemiddeld	**€ 895**	**€ 994**

(bron: COELO)

Hieronder staat een vergelijk van de woonlasten voor een meerpersoons- en een eenpersoonshuishouden binnen het samenwerkingsverband Tribuut gebaseerd op de tarieven in 2024. Voor huishoudens met een huurwoning geldt dat er geen OZB en rioolheffing voor geheven wordt.





De werkelijke opbrengst van lokale belastingen en heffingen in 2024 in Zutphen :

(bedragen *€)

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

belastingsoort	Begroting	Opbrengst
OZB	14.541.700	14.775.830
hondenbelasting	-	-
precario	94.600	135.354
(water)toeristenbelasting	182.300	228.387
afvalstoffenheffing	6.381.700	6.402.818
riool- en waterzorgheffing	3.823.400	3.857.576
haven- en opslaggelden	12.700	20.287
marktgelden	153.200	151.866
lijkbezorgingsrechten	379.800	347.918
leges	2.510.000	2.161.352
parkeerbelastingen	2.806.100	3.103.511
forensenbelasting	11.800	12.408
totaal	30.897.300	31.197.307

Kwaliteit (indicator)

Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)

Tijd (toelichting)

Geld (indicator)

Geld (toelichting)

Kwijtscheldingsbeleid

Als iemand met schulden door geldproblemen de opgelegde heffing niet kan betalen, kan hij in aanmerking komen voor kwijtschelding van de afvalstoffenheffing. 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.

Belastingsoort	Begroting	Realisatie
Afvalstoffenheffing	€ 298.500	€ 298.827

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)

Tijd (toelichting)

Geld (indicator)

Geld (toelichting)

Leges

De gemeente levert op aanvraag van individuele burgers een uiteenlopend pakket aan diensten. Door het heffen van leges verhalen we de kosten die we hiervoor maken in principe op de burger die de dienst afneemt. Voorbeelden zijn het verstrekken van een paspoort of het verlenen van een vergunning. Net als bij de Rioolheffing en Afvalstoffenheffing geldt dat de tarieven in de Legesverordening maximaal kostendekkend zijn. De kostendekkendheid dient te worden beoordeeld op de verhouding tussen de kosten en opbrengst per hoofdstuk uit de Legesverordening.

Berekening kostendekkendheid van de leges

(bedragen *€) Hoofdstuk 1 Algemene dienstverlening

	1.154.783
Kosten taakveld(en), incl. (omslag)rente	
Overhead	394.692
BTW	
Totale kosten	1.549.475
Opbrengst heffingen (inclusief verminderingen)	1.270.401
Mate van kostendekking	81,99%

(bedragen *€) Titel 2 Dienstverlening vallend onder fysieke leefomgeving

Kosten taakveld(en), incl. (omslag)rente	818.816
Overhead	622.442
BTW	
Totale kosten	1.441.258
Opbrengst heffingen (inclusief verminderingen)	868.717
Mate van kostendekking	*60,27%*

(bedragen *€) Titel 3 Dienstverlening vallend onder Europese dienstenrichtlijn

Kosten taakveld(en), incl. (omslag)rente	28.172
Overhead	23.666
BTW	
Totale kosten	51.838
Opbrengst heffingen (inclusief verminderingen)	22.234
Mate van kostendekking	42,89%

kostendekking totale tarieventabel	71,04%

Kwaliteit (indicator)

Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)

Tijd (toelichting)

Geld (indicator)

Geld (toelichting)

Onroerende zaak belasting (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 2023 gekregen. Voor het belastingjaar 2024 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 4,0 % en de waarde van de niet-woningen is gestegen met 0,5 % ten opzichte van de vorige waardepeildatum 1 januari 2022. De begrote OZB-opbrengst is verhoogd met het inflatiecijfer naar € 14.541.700 in 2024.

Kwaliteit (indicator)

Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)

Tijd (toelichting)

Geld (indicator)

Geld (toelichting)

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Riool- en waterzorgheffing (rioolheffing)

Via de Riool- en Waterzorgheffing 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 deze heffing is een kostendekkende exploitatie.

De gemeentelijke watertaken omvatten een breed palet. Afval-, hemel- en grondwater zorgplichten hebben een centrale plaats in de ordening van de publieke ruimte. De verwerking van hemelwater en grondwater speelt tegenwoordig een minstens zo belangrijke rol als de verwerking van afvalwater. Het principe “de vervuiler betaalt” is dan ook nauwelijks van toepassing op de rioolheffing.

Klimaatverandering speelt ook een steeds grotere rol bij besluiten over waterverwerking. De klimaatverandering heeft niet alleen gevolgen vanwege de toename van hevige neerslag, maar ook vanwege uitdroging van gronden. De traditionele riolering is daarom niet de oplossing voor alle waterproblemen.

De nieuwe wijze waarop onder meer gemeenten duurzamer omgaan met de verwerking van water wordt watertransitie genoemd. De traditionele naam rioolheffing roept het beeld op van een belasting op een buizenstelsel en moet worden gewijzigd in een naam die de lading wel dekt. De VNG heeft ervoor gekozen om de benaming aan te passen naar Riool- en waterzorgheffing. Om tot volledig kostendekkende tarieven te komen zijn de tarieven als volgt vastgesteld:

	2024	2023
Rioolheffing voor de gebruiker	€ -	€ -
Rioolheffing voor de eigenaar	€ 149,93	€ 149,00
Eigenaren garagebox	€ 50,00	€ 50,00

Berekening kostendekkende riool- en waterzorgheffing

(bedragen *€)

Kosten taakveld(en), incl. (omslag)rente	2.695.942
Inkomsten taakveld(en), excl. heffingen	-6.076
Netto kosten taakveld	2.689.866
Toe te rekenen kosten	622.155
Overhead incl. (omslag)rente	319.508
BTW	226.048
Totale kosten	3.857.577
Opbrengst heffingen (inclusief verminderingen)	3.857.577

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

dekkingspercentage 100,00%

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)

Tijd (toelichting)

Geld (indicator)

Geld (toelichting)

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Weerstandsvermogen en risicobeheersing: Doelen en inzet

Doelen

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.

Inzet

We actualiseren jaarlijks twee keer het gemeentebrede risicoprofiel

We 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.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Financieel overzicht

Omschrijving (toelichting)

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	Langdurige uitval van computersystemen door hacken en gijzelsoftware.	50%	€ 2.000.000	16.82%
2	Als het woningbouwprogramma behorende bij de van het rijk en provincie ontvangen subsidies voor de Woningbouwimpuls De Kleine Linie & Veld 18 niet volledig of vertraagd wordt gerealiseerd, bestaat de kans dat het bedrag dat al besteed is en wordt besteed aan het project geheel of gedeeltelijk terugbetaald moet worden aan de subsidieverstrekkers. Het risico beperkt zich niet alleen tot terugbetaling van de subsidie	30%	€ 2.000.000	14.74%

	maar het kan ook leiden tot lagere opbrengsten uit het project.			
3	De in de meerjarenbegroting extra opgenomen bedragen voor prijscompensatie kunnen onvoldoende zijn om stijgende prijzen als gevolg van schaarste en inflatie te compenseren. Het gaat hier om prijsstijgingen en inflatie in het algemeen. Zoals prijzen voor bouwmaterialen, grondstoffen, energie, loonkosten etc.	70%	€ 750.000	13.25%
4	Een vereniging of instelling kan niet meer voldoen aan de betalingsverplichting voor rente en aflossing van de lening.	50%	€ 1.000.000	7.93%
5	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, de bedrijfsvoeringskosten van een zorgaanbieder en de beperkte invloed op externe verwijzers naar Jeugdzorg.	50%	€ 500.000	6.30%
6	Door uitval en vertrek van medewerkers en door krapte op de arbeidsmarkt ontstaan extra kosten voor externe inhuur van medewerkers.	80%	€ 450.000	5.17%
7	Huurderving door leegstand van gemeentelijk vastgoed.	80%	€ 500.000	3.35%
8	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. Personeelstekorten en daarmee gepaard gaande wachtlijsten bij zorgaanbieders kunnen leiden tot een groter beroep op Wmo voorzieningen.	50%	€ 350.000	2.31%
9	Kosten voor uitkeringen van ex-medewerkers omdat de gemeente verplicht eigenrisicodrager is voor de Werkloosheidswet (WW).	50%	€ 250.000	2.20%
10	Door een cyberaanval kunnen er persoonsgegevens gelekt worden: Extra kosten voor noodmaatregelen zoals beveiligingsmaatregelen en herstelkosten. Schadeclaims. Boete van de Autoriteit Persoonsgegevens.	50%	€ 200.000	1.85%

Totalen

Omschrijving (toelichting)

Totaal maximaal financieel gevolg top 10 risico's: € 8.000.000
Totaal maximaal financieel gevolg overige risico's: € 8.805.000
Totaal maximaal financieel gevolg alle risico's: € 16.805.000

De belangrijkste wijzigingen ten opzichte van de vorige risico-inventarisatie:

- Het risico (nummer 2) met betrekking tot De Kleine Linie & Veld 18 is nieuw.
- Het risico op huurderving (risico 7) komt voor het eerst in de top 10.

Beheersmaatregelen

Afhankelijk van het soort risico en de impact van een risico kunnen verschillende beheersmaatregelen worden ingezet. In het algemeen heeft een organisatie te maken risico's op strategisch, tactisch en operationeel niveau. Veelal wordt deze categorisering gebruikt om het soort risico te duiden. De risico's in de top 10 bevinden zich overwegend op strategisch en tactisch niveau. Nadat de risico's geïnventariseerd zijn, wordt een keuze gemaakt voor het inzetten van beheersmaatregelen. Binnen het risicomanagement worden vier manieren onderscheiden waarop risico's beheerst kunnen worden:

- Vermijden: Een activiteit of beleid waarbij risico's verwacht worden of ontstaan, kan niet gestart worden of wordt voortijdig gestopt. Vermijden is niet altijd een relevante strategie. Het kan tot gevolg hebben dat doelstellingen niet worden gerealiseerd of dat nieuwe risico's ontstaan die mogelijk nog groter zijn.
- Verminderen: Hierbij wordt de impact van een risico verlaagd door oorzaakgerichte maatregelen te nemen en/of gevolggerichte maatregelen. Het reduceren van de oorzaak geniet natuurlijk de voorkeur. Maar als de oorzaak buiten de invloedssfeer liggen kunnen alleen nog maar gevolggerichte maatregelen worden genomen. Oorzaakgerichte maatregelen verlagen de kans van optreden van een risico. Een voorbeeld van een oorzaakgerichte maatregel is het verbeteren van het onderhoud aan apparatuur. Als hardware goed onderhouden wordt en op tijd vervangen, vermindert het risico op computeruitval en dataverlies. Gevolggerichte maatregelen verlagen de gevolgen van een risico. Gevolggerichte maatregelen hebben vaak te maken met het inbouwen van extra capaciteit zodat bij een calamiteit bijvoorbeeld de voortgang van een project niet in gevaar komt. Oorzaakgerichte maatregelen zijn niet altijd mogelijk omdat een organisatie geen invloed heeft op mondiale ontwikkelingen zoals oorlogen die leiden tot prijsstijgingen.
- Overdragen: Een risico kan ook worden overgedragen aan een andere partij. Een manier om dit te doen, is het afsluiten van een verzekering.
- Accepteren: Als geen van de eerste drie opties mogelijk is, of als de verwachte impact van het risico naar verhouding erg klein is, kan er ook voor gekozen worden om het risico te accepteren.

Voorbeelden van beheersmaatregelen bij de top 3 van risico's:

Risico 1 Hacken en gijzelsoftware: Er zijn diverse beheersmaatregelen getroffen om de informatieveiligheid en privacy te borgen. Deze maatregelen moeten continu aangepast en verbeterd worden. Hiervoor is ook een actieplan opgesteld en een project gestart. Onderdeel hiervan zijn onder andere het implementeren van uitwijkvoorzieningen, een calamiteitenplan en het oefenen van procedures. Bedrijf kritische systemen zijn geïnventariseerd en er zijn maatregelen voor bepaald. Ook na afronding van dit project zullen de beheersmaatregelen continu geëvalueerd en bijgestuurd moeten worden om te voorkomen dat computersystemen gehackt worden.

Risico 2 De Kleine Linie & Veld 18: We betrekken de raad tijdig bij de besluitvorming en doen voorstellen voor de ontwikkeling waarbij we de financiële gevolgen van keuzes vooraf duidelijk in beeld brengen, evenals de risico's. We zorgen voor een optimale invulling van het plangebied om de opbrengsten te maximaliseren en de kosten te minimaliseren. We zijn alert op aanvullende subsidiekansen.

Risico 3 Stijgende prijzen: We zorgen voor een reële begroting en houden rekening met indexaties. Inflatie als gevolg van economische ontwikkelingen is een niet beïnvloedbaar risico maar uiteraard nemen wij maatregelen om de gevolgen van het risico te verkleinen. We monitoren de inflatiecijfers en bij het opstellen en uitvoeren van de begroting kijken we voor welke uitgaven helder is dat het risico zich voordoet. Deze verwachte stijging van de prijzen wordt dan overgebracht naar de voorgestelde programmabegroting.

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 € 16.805.000 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 € 5.803.597. Dit is dan ook onze benodigde weerstandscapaciteit.

De benodigde weerstandscapaciteit is met € 866.383 gestegen. Bij de vorige risico-inventarisatie bedroeg de benodigde weerstandscapaciteit namelijk € 4.937.214.

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 2024.

Beschikbare weerstandscapaciteit (bedragen * € 1)	
Algemene reserve	€ 24.868.000
Restant voor onvoorzien	€ 91.000
Totaal beschikbare weerstandscapaciteit	**€ 24.959.000**

Relatie benodigde en beschikbare weerstandscapaciteit

Omschrijving (toelichting)

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:

Risico's		Weerstandscapaciteit
Bedrijfsproces, Financieel		Algemene reserve
Letsel / Veiligheid		Raming voor onvoorzien
Materieel, Milieu		
Personeel / arbo		
Product		
↓		↓
Weerstandsvermogen		

Ratio weerstandsvermogen

Omschrijving (toelichting)

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

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}} = \frac{€\ 24.959.000}{€\ 5.803.597} = 4{,}3$$

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 2024 in klasse A. Dit duidt op uitstekend. In het gemeentelijk beleid is vastgelegd dat de ratio weerstandsvermogen minimaal 1.5 moet zijn.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

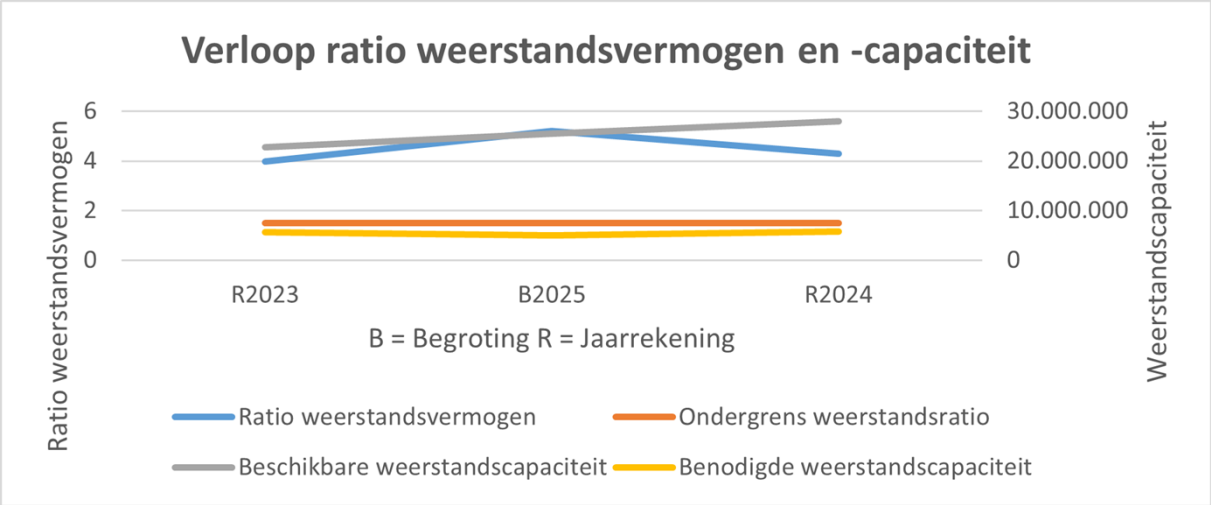
Normtabel

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

Omschrijving (toelichting)

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 2023 maken we het risicoprofiel voor de jaarrekening 2023 (R2023), zomer 2024 maken we het risicoprofiel voor de begroting 2025 (B2025) en eind 2024 maken we het risicoprofiel voor de jaarrekening 2024 (R2024). In chronologische volgorde is het dan R2023, B2025 en R2024.

Verplichte financiële kengetallen

Omschrijving (toelichting)

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 verplicht onderstaande financiële kengetallen op te nemen in de

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing. Bij ministeriële regeling is vastgesteld hoe de kengetallen worden berekend en hoe deze in de begroting en jaarrekening moeten staan.

	Verslag 2023	Begroting 2024	Verslag 2024
Netto schuldquote	41%	62%	38%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	37%	59%	34%
Solvabiliteitsratio	34%	28%	38%
Grondexploitatie	-1%	-3%	-1%
Structurele exploitatieruimte	4%	2%	11%
Belastingcapaciteit	100%	100%	92%

Signaleringswaarden verplichte financiële kengetallen

Omschrijving (toelichting)

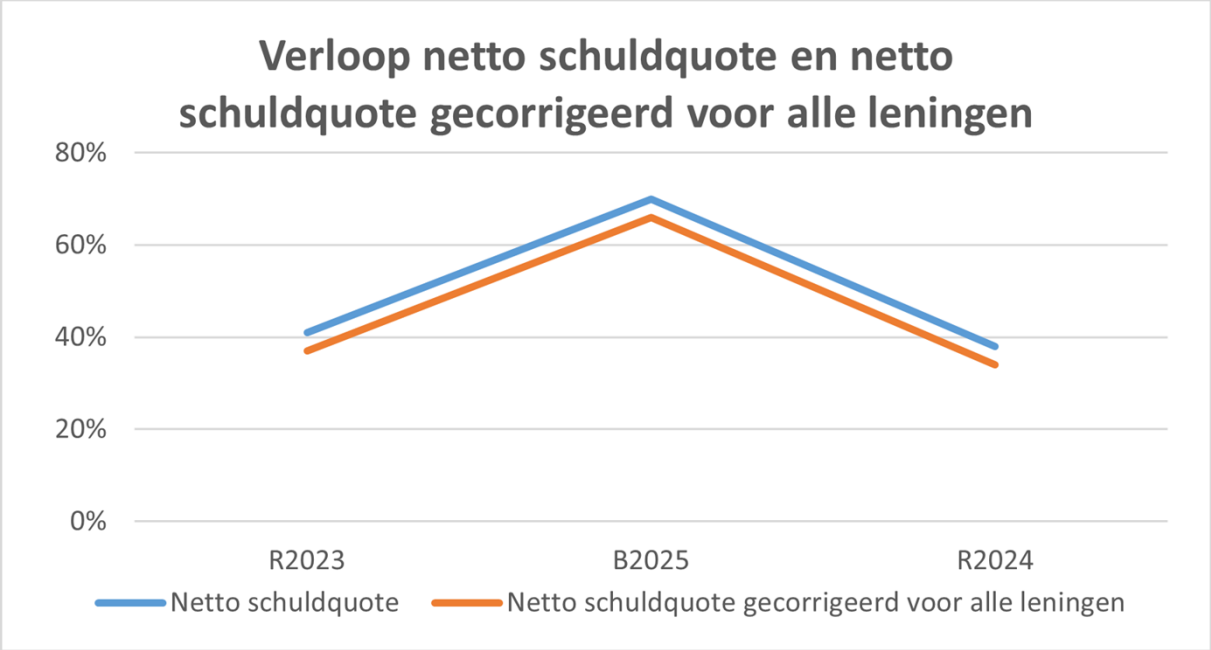
Er is geen wettelijke normering voor de kengetallen. Het Ministerie van BZK heeft samen met enkele provincies, waaronder de provincie Gelderland, signaleringswaarden opgesteld waaraan de kengetallen kunnen worden getoetst. De signaleringswaarden zijn in 3 categorieën verdeeld, waarbij categorie A als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

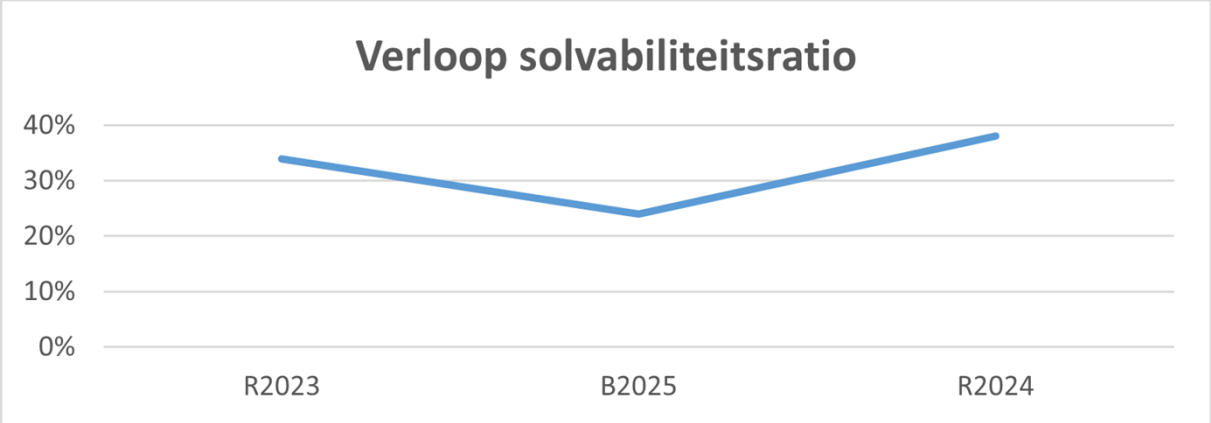
Omschrijving	Signaleringswaarden		
	Categorie A	Categorie B	Categorie C
Netto schuldquote	**<90%**	90-130%	>130%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	**<90%**	90-130%	>130%
Solvabiliteitsratio	>50%	**20-50%**	<20%
Grondexploitatie	**<20%**	20-35%	>35%
Structurele exploitatieruimte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

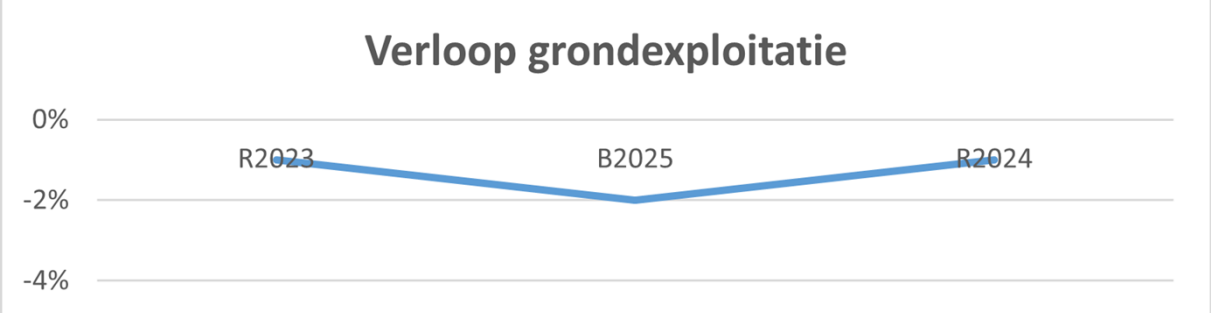
bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

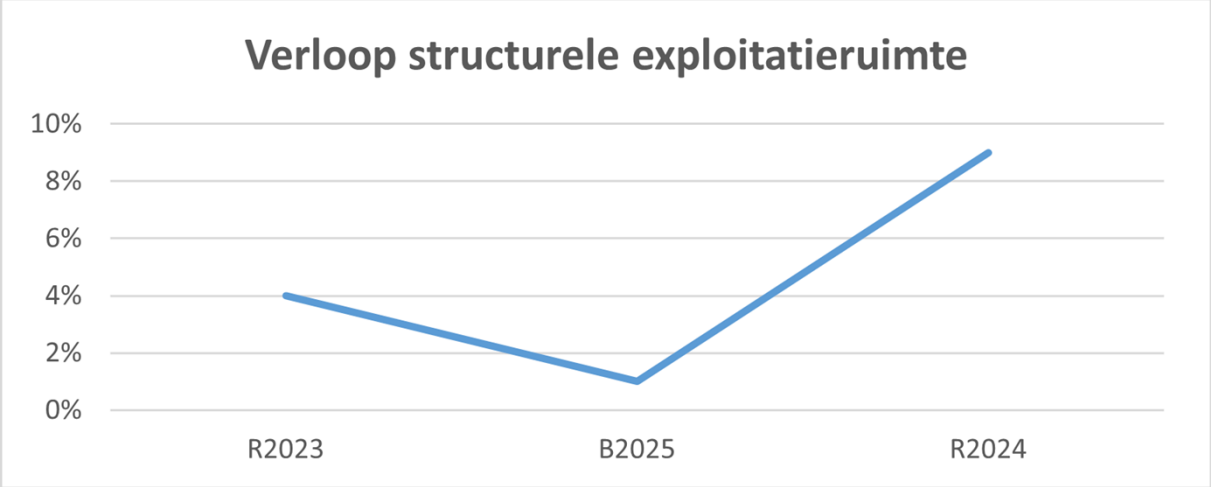
Gemeentelijke belastingcapaciteit	**<95%**	95-105%	>105%

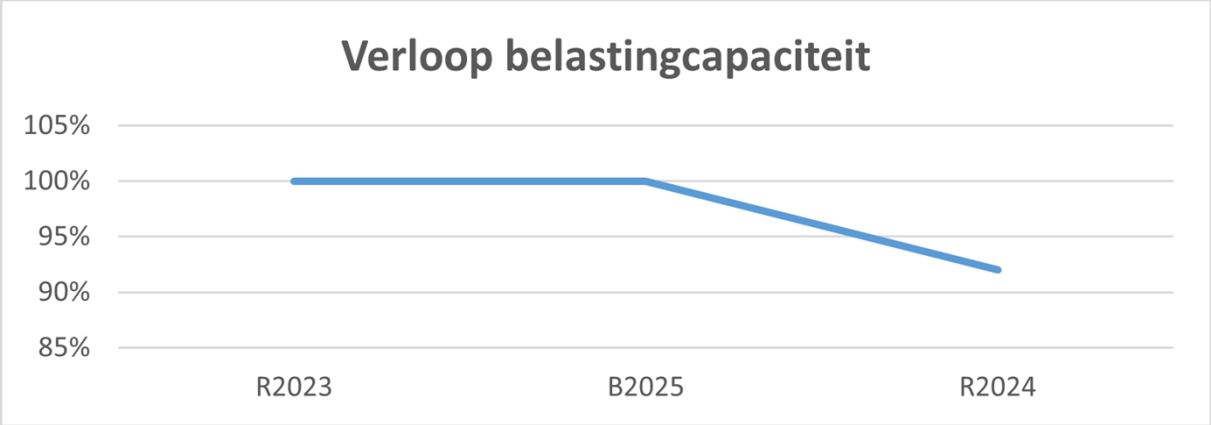
Op verzoek van de auditcommissie worden de relevante financiële kengetallen ook grafisch weergegeven.











Toelichting financiële kengetallen

Omschrijving (toelichting)

De financiële positie is te beoordelen op basis van een aantal indicatoren. De belangrijkste zijn het meerjarig overzicht van baten en lasten en de balans, waarbij het realiseren van structureel en reëel evenwicht het primaire doel is. Daarnaast zijn ook de kengetallen en de weerstandsratio belangrijke graadmeters voor de beoordeling van de financiële positie.

De wettelijke verplichte kengetallen geven inzicht in de financiële weer- en wendbaarheid. Zij leggen verbanden tussen een aantal aspecten die elk voor een verantwoord oordeel van de financiële positie relevant zijn. De uitkomst van één individueel kengetal zegt niet zo veel over de financiële positie van de gemeente Zutphen. De kengetallen moet altijd in samenhang worden bezien, omdat ze alleen gezamenlijk en in hun onderlinge verhouding een goed beeld geven van de financiële positie.

Netto schuldquote
De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de gemeente ten opzichte van

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

de eigen middelen. Het geeft daarmee een indicatie van de mate waarin de rente en de aflossingen op de exploitatie drukken. 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.

Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen
Dit kengetal geeft inzicht in het niveau van de gemeentelijke schuldenlast ten opzichte van het totaal van de baten. Het geeft daarmee een indicatie van het beslag dat de financieringslasten op de exploitatie leggen en daarmee op de vrije ruimte in de exploitatiebegroting. Hoe hoger de schuld, hoe hoger de netto schuldquote.

Het kengetal wordt op dezelfde wijze berekend als de netto schuldquote maar bij de financiële activa worden ook alle verstrekte leningen betrokken. Een aanzienlijk deel van de opgenomen gelden is doorgeleend aan woningcorporaties en deelnemingen.

Solvabiliteitsratio
De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan zijn financiële verplichtingen te voldoen. Het wordt berekend door het eigen vermogen af te zetten tegen het totale vermogen (i.c. het balanstotaal). Het eigen vermogen is opgebouwd uit de algemene reserve, de bestemmingsreserves en het (reguliere) exploitatiesaldo.

Grondexploitatie
Het kengetal grondexploitatie geeft aan hoe groot de grondpositie (de waarde van de grond) is ten opzichte van de totale (geraamde) baten van de gemeente. In het algemeen geldt: hoe lager dit percentage hoe beter.

De afgelopen jaren is gebleken dat grondexploitatie een forse impact kan hebben op de financiële positie van een gemeente. Het kengetal wordt berekend door de boekwaarde van de grondexploitaties af te zetten tegen de totale baten van de gemeente (exclusief onttrekkingen aan reserves).

Structurele exploitatieruimte
In dit kengetal komt tot uitdrukking of een gemeente over voldoende structurele baten beschikt om de structurele lasten te dekken. Dit cijfer helpt mee om te beoordelen welke structurele ruimte een gemeente heeft om de eigen lasten te dragen of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is. Wanneer dit percentage negatief is, betekent het dat het structurele deel van de baten onvoldoende ruimte biedt om de structurele lasten te blijven dragen. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten (waaronder de financieringslasten) te dekken.

Voor de structurele exploitatieruimte geldt dat het uitgangspunt wettelijk al is dat er een structureel evenwicht moet zijn. Hierop toetst de provincie als toezichthouder.

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. In de Meicirculaire van het Gemeentefonds staat een overzicht met

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

de (ontwikkeling van de) gemiddelde lastendruk van de woonlasten van een meerpersoonshuishouden.

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

Omschrijving (toelichting)

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.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Niet verplichte financiële kengetallen

Exploitatieresultaten				jaarrekeningen	
Jaar	**2024**	**2023**	**2022**	**2021**	**2020**
Totale lasten	212.126	209.629	189.065	176.800	177.366
Totale baten	-220.726	-212.906	-205.255	-188.621	-184.897
Resultaat vóór bestemming	-8.600	-3.277	-16.190	-11.821	-7.531
Storting in reserves	13.759	14.647	20.927	12.218	6.415
Onttrekking aan reserves	-15.799	-21.387	-20.382	-11.068	-9.086
Saldo inzet reserves	-2.040	-6.740	545	1.150	-2.671
Resultaat na bestemming reserves	**-10.640**	**-10.017**	**-15.645**	**-10.671**	**-10.202**

Bedragen x € 1.000

Een negatief bedrag is een voordelig resultaat

Reserves/eigen vermogen				jaarrekeningen	
Jaar	**2024**	**2023**	**2022**	**2021**	**2020**
Algemene reserve*	24.868	22.695	13.256	10.156	5.381
Bestemmingsreserves	51.190	45.385	45.919	37.802	31.225
Jaarresultaat	10.640	10.017	15.645	10.671	10.202
Totaal eigen vermogen	**86.698**	**78.097**	**74.820**	**58.629**	**46.808**

Bedragen x € 1.000

Een negatief bedrag is een nadelig resultaat

* Exclusief jaarrekeningresultaat

Financiering				jaarrekeningen	
Jaar	**2024**	**2023**	**2022**	**2021**	**2020**
Reserves/eigen vermogen	76.058	68.080	59.175	47.958	36.606
Jaarresultaat	10.640	10.017	15.645	10.671	10.202
Voorzieningen	18.895	14.564	15.351	14.278	11.834
Schulden op lange termijn	83.177	91.181	103.103	111.545	123.166
Beschikbare middelen	188.770	183.842	193.274	184.452	181.808
Vaste bezittingen	192.971	189.494	185.973	180.686	178.603
Voorraden	-2.051	-1.600	-156	7.392	15.554
Vastgelegd op lange termijn	190.920	187.894	185.817	188.078	194.157
Nog te financieren/kortlopende financiering	**-2.150**	**-4.052**	**7.457**	**-3.626**	**-12.349**

Bedragen x € 1.000

Een negatief bedrag is een nadelig resultaat

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Niet verplichte financiële kengetallen

Risico's bouwgronden				jaarrekeningen	
Jaar	**2024**	**2023**	**2022**	**2021**	**2020**
Voorraden onderhanden werk	-102	-1.600	-156	7.392	15.554
Verliesverwachtingen (Netto Contant Waarde)	-5.917	-5.289	-4.781	-3.294	-4.973
Voorzieningen voor verliezen	5.917	5.289	4.781	3.294	4.973
Reserve GZ exploitatieresultaten	5.031	5.125	4.326	4.855	3.138

Bedragen x € 1.000

Een negatief bedrag is een nadelig resultaat

Reserves/eigen vermogen				jaarrekeningen	
Jaar	**2024**	**2023**	**2022**	**2021**	**2020**
Algemene reserve*	27.868	22.695	13.256	10.156	5.381
Bestemmingsreserves	48.190	45.385	45.919	37.802	31.225
Jaarresultaat	11.228	10.017	15.645	10.671	10.202
Totaal eigen vermogen	**87.286**	**78.097**	**74.820**	**58.629**	**46.808**

Bedragen x € 1.000

Een negatief bedrag is een nadelig resultaat

* Exclusief jaarrekeningresultaat

Financiering				jaarrekeningen	
Jaar	**2024**	**2023**	**2022**	**2021**	**2020**
Reserves/eigen vermogen	76.058	68.080	59.175	47.958	36.606
Jaarresultaat	11.228	10.017	15.645	10.671	10.202
Voorzieningen	18.895	14.564	15.351	14.278	11.834
Schulden op lange termijn	83.177	91.181	103.103	111.545	123.166
Beschikbare middelen	189.358	183.842	193.274	184.452	181.808
Vaste bezittingen	208.361	189.494	185.973	180.686	178.603
Voorraden	-2.051	-1.600	-156	7.392	15.554
Vastgelegd op lange termijn	206.310	187.894	185.817	188.078	194.157
Nog te financieren/kortlopende financiering	**-16.952**	**-4.052**	**7.457**	**-3.626**	**-12.349**

Bedragen x € 1.000

Een negatief bedrag is een nadelig resultaat

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Risico's bouwgronden				jaarrekeningen	
Jaar	2024	2023	2022	2021	2020
Voorraden onderhanden werk	-102	-1.600	-156	7.392	15.554
Verliesverwachtingen (Netto Contant Waarde)	-5.917	-5.289	-4.781	-3.294	-4.973
Voorzieningen voor verliezen	5.917	5.289	4.781	3.294	4.973
Reserve GZ exploitatieresultaten	5.031	5.125	4.326	4.855	3.138

Bedragen x € 1.000

Een negatief bedrag is een nadelig resultaat

Onderhoud kapitaalgoederen

Onderhoud kapitaalgoederen: Doelen en inzet

Doelen

Beheer en onderhoud openbare ruimte

Het beheer en onderhoud aan het openbaar groen en onkruid op verharding wordt uitgevoerd op beeldniveau. Het centrumgebied en de winkelcentra wordt op het hoogste niveau A onderhouden. Overige gebieden worden onderhouden op B en op C niveau. Overige zoals, openbare verlichting, riolering, civiele constructies en speelvoorzieningen worden onderhouden op kwaliteitsniveau, hiervoor worden deze frequent geïnspecteerd op technische technische staat en restlevensduur.

Inzet

We nemen alle kapitaalgoederen in de openbare ruimte op in beheersystemen, waarvan een groot aantal gegevens ook geografisch digitaal gekoppeld zijn

Het gros van de kapitaalgoederen staan in verschillende beheersystemen. Met behulp van deze systemen zijn onderhoudsplannen gemaakt en uitgevoerd. Elk afzonderlijk product is apart beschreven

Kwaliteit (indicator)

Kwaliteit (toelichting)

Het beheer en onderhoud van een aantal goederen lopen komend jaar door. De aankomende jaren werken we eraan om intensiever en slimmer met de data vanuit de verschillende systemen te werken. Dit uit zich bijvoorbeeld in datagericht werken

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We beheren al onze kapitaalgoederen zo integraal mogelijk, om daarmee maximale doelmatigheid en efficiëntie te bereiken. Daarvoor beschikken we per onderdeel over beheer- en onderhoudsplannen die minimaal eens per jaar op elkaar worden afgestemd

Waarbij tegelijkertijd een doorkijk wordt gemaakt voor de komende jaren. Hierin is het beheer van een aantal kapitaalgoederen leidend en waarbij andere kapitaalgoederen qua beheer en onderhoud volgend zijn. Rioolvervanging en wegenonderhoud zijn de belangrijkste parameters voor de onderhoud- en/of vervangingsopgave. Hier komt de opgave rondom energietransitie als belangrijke integrale opgave bij.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het integraal afstemmen van het meerjaren onderhoud kan nog beter worden georganiseerd

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

De budgetten voor het onderhoud aan kapitaalgoederen staat onder druk door de toename van prijzen. Daarnaast neemt het areaal toe toe door onder andere uitbreidingsplannen.

De hele openbare ruimte moet schoon, heel, veilig en leefbaar zijn. Voor het centrum en de winkelcentra is beeldkwaliteitsniveau (netheidsonderhoud) A vastgesteld

Voor de rest van de gemeente geldt niveau B. Deze kwaliteitsniveaus staan weergegeven in de Beeldkwaliteitscatalogus van de Openbare Ruimte van het CROW.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Om de kwaliteitsniveau`s te waarborgen worden er systematisch inspecties gehouden voor verhardingen en schouwen voor het groen en reiniging. Extra vervuilende plekken plekken (hotspots) op het gebied van reiniging worden vaker schoongemaakt om het aantrekken van vuil te voorkomen.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Binnen budget uitgevoerd

Doelen

Samenwerking/participatie

We hebben het doel om een openbare ruimte te ontwikkelen en onderhouden waar gebruikers en bezoekers zich welkom en fijn bij voelen. Om dit zoveel als mogelijk te bereiken werken we in de openbare ruimte en in samenspraak met inwoners en instellingen.

Inzet

Bij het beheer en onderhoud van de openbare ruimte betrekken we steeds meer omwonenden. Werken we steeds meer samen met bewoners in instellingen. Zo ruimen bijvoorbeeld cliënten van Zozijn zwerfvuil op in delen van de stad

Ook hebben wij afspraken gemaakt met individuele inwoners om delen van de wijk schoon te houden of kleine groenvakken te onderhouden die grenzen aan hun eigen tuin. Het gaat dan om het “netheidsonderhoud”.

Kwaliteit (indicator)

Kwaliteit (toelichting)

Er komen steeds weer nieuwe inwoners/betrokkenen bij. Het is een groep inwoners die een wisselend samenstelling kent.

Tijd (indicator)

Tijd (toelichting)

Geld (indicator)

Geld (toelichting)

Om beter in te kunnen spelen op de landelijke Bestuursopdracht Water (BW), werken we binnen de Afvalwaterketen samen met het WRIJ en de gemeente Lochem

Een van de gezamenlijke opgaven is om, door samenwerking tussen de organisaties, te zorgen voor een doelmatige en transparante waterketen, tegen zo laag mogelijke kosten voor inwoners en bedrijven.

Kwaliteit (indicator)

Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)

Tijd (toelichting)

Geld (indicator)

Geld (toelichting)

indicatoren waren niet ingevuld. zijn nu op groen gezet

Doelen

Wegen

We willen een schoon en veilig wegennet die goed beheerd en onderhouden is in onze leefomgeving.

Inzet

We zetten in op een nieuw wegenbeleidsplan. Daarin staat hoe de gemeente de komende periode omgaat met de verhardingen

Het beleidsplan stellen we op basis van assetmanagement op. Daarbij spelen mee: wet- en regelgeving, beleid en ambitie, de strategische, tactische en operationele kaders en de financiën.

Kwaliteit (indicator)

Kwaliteit (toelichting)

In 2025 wordt er verder gewerkt aan het wegenbeleidsplan. Dit doen we in samenhang met het mobiliteitsplan.

Tijd (indicator)

Tijd (toelichting)

Geld (indicator)

Geld (toelichting)

Tegen de achtergrond van wet- en regelgeving is de risicoaansprakelijkheid voor de gemeente als wegbeheerder een factor van belang. Voor wegen en paden die bestaan uit elementenverharding is onderhoudsniveau C (volgens CROW-normen) vastgesteld

Voor elementenonderhoud is een onderhoudsplan opgesteld en uitgevoerd conform het assetmanagementplan wegen.

Kwaliteit (indicator)

Kwaliteit (toelichting)

Het Assetmanagementplan Wegen 2018-2022 dient geactualiseerd te worden. Dit plan gaat onder meer over onderhouds- kwaliteitsniveaus en risicoaansprakelijkheid. Het is een Zutphens meerjarenplan voor de openbare ruimte en richt zich specifiek op wegen.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

De werkzaamheden zijn afgerond binnen de daarvoor gestelde tijd.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Het budget voor elementenonderhoud is in 2024 overschreden met name doordat er meer boomwortelschade is hersteld dan verwacht.

Doelen

Openbare verlichting

We hebben een goed werkende openbare verlichting om te voorzien in een leefbare en veilige openbare ruimte. Deze verlichting werkt energiezuinig. De verlichting is afgestemd en ingeregeld op het gebruik van de omgeving voor wegen, paden en gebouwen.

Inzet

De 4e fase van het vervangingsplan voor openbare verlichting is ingang gezet. Elke 2 jaar, tot eind 2030, is er een budget voor vervanging beschikbaar. We streven naar een zo energiezuinig mogelijke toepassing

Doormiddel van het meerjarig vervangingsplan OVL 2015-2031wordt de verlichting gereconstrueerd binnen de gehele gemeente Zutphen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het krediet om de openbare verlichting te vervangen is in 2024 ingezet om 416 conventionele verlichtingsarmaturen te vervangen voor LED verlichtingsarmaturen en om 296 lichtmasten te vervangen.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

De werkzaamheden zijn binnen de daarvoor beschikbare tijd uitgevoerd en opgeleverd.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Het project is binnen de daarvoor beschikbaar gestelde middelen afgerond.

We stellen het krediet beschikbaar om in 2024 een (oud) deel van de openbare verlichting te vervangen. Dit is een voortzetting van de werkzaamheden in 2023

Lichtmasten van 40 jaar en ouder en verlichtingsarmaturen van 20 jaar en ouder worden vervangen. Het werk wordt in fases uitgevoerd en per wijk afgerond.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Eind 2024 zijn alle lichtmasten ouder dan 40 jaar en armaturen ouder dan 20 jaar vervangen.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

In 2023 is de 4e fase van de vervanging van de openbare verlichting in gang gezet en in 2024 afgerond.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

De werkzaamheden zijn binnen het daarvoor beschikbare krediet afgerond.

Doelen

Riolering

We hebben een goed functionerend rioolstelsel en werken aan het behouden en verder verbeteren van dit stelsel ten behoeve van alle gebruikers zoals inwoners en onze ondernemers.

Inzet

Het rioolbeheerprogramma maakt duidelijk wat er aan de riolering moet gebeuren. Het geeft inzicht in het kwaliteitsniveau en de verwachte levensduur van de riolering

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Bij grootschalige veranderingen aan het riool onderzoeken we tevens hoe we het hemelwater zo goed mogelijk gescheiden kunnen verwerken. Het streven is om het hemelwater ter plaatse in de bodem te infiltreren

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Als we iets moeten doen aan het riool, doen we dat zoveel mogelijk tegelijk met andere veranderingen in de openbare ruimte zoals aan wegen, openbare verlichting, water of groen

Zo kan tijd en geld effectief worden gebruikt en blijft de overlast voor bewoners en de schade aan de omgeving zo klein mogelijk.

Kwaliteit (indicator)

Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)

Tijd (toelichting)

Geld (indicator)

Geld (toelichting)

Een speerpunt in 2024 is het vervangen van de riolering in het Waterkwartier Zuid, Thorbeckesingel (gedeeltelijk) en omgeving

In 2024 zijn de voorbereidende werkzaamheden afgerond om begin 2025 tot uitvoering over te gaan.

Kwaliteit (indicator)

Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)

Tijd (toelichting)

Geld (indicator)

Geld (toelichting)

Uitgangspunt is daarbij dat de extra benodigde financiële middelen niet gedekt kunnen en mogen worden uit het rioolbudget

Er zijn alleen maar middelen ingezet vanuit de rioolheffing voor rioleringszaken en taken.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Stapsgewijs voeren we het Watertakenplan 2021-2025 in, waarin de drie wettelijke zorgplichten zijn opgenomen

Watertaken zijn vastgelegd in het watertakenplan. De uitvoering hiervan ligt op schema

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Uitvoering voldoet aan de wettelijke taken

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Op schema

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Binnen beschikbaar budget

Doelen

Water

We willen een schoon en natuurlijk watersysteem in onze leefomgeving en hierin werken we samen met Waterschappen en grondeigenaren.

Inzet

We meten en monitoren om inzicht in grondwaterstanden te krijgen. Ons eigen oppervlaktewater beheren en onderhouden we door te maaien

In 2024 is het grondwatermeetnet deels vervangen en zijn nieuwe peilbuizen geplaatst om een beter inzicht in het grondwatersysteem te krijgen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)

Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Het overgrote deel van het oppervlaktewater is in beheer en onderhoud bij Waterschap Rijn & IJssel (WRIJ)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Al het oppervlaktewater is onderdeel van het watersysteem rond de gemeente Zutphen

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025



Geld (toelichting)

Doelen

Civieltechnische kunstwerken

Civieltechnische kunstwerken zoals bijvoorbeeld bruggen en kades zijn van essentieel belang voor de veiligheid en mobiliteit van de gemeente. Deze constructies worden periodiek gekeurd waarop het meerjaren onderhouds en vervangingsplan is gebaseerd.

Inzet

Het onderhoud aan onze kunstwerken stellen we vast op basis van periodieke inspecties en de verwachte levensduur. Met die gegevens wordt het Meerjarenplan Civieltechnische Kunstwerken geactualiseerd voor een periode van minimaal 5 jaar

De benodigde inspecties worden opgezet. Onderhoudsprogramma voor dit jaar is uitgevoerd

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het areaal voldoet aan de wettelijke eisen en condities .

Tijd (indicator)

Tijd (toelichting)

Elk jaar wordt met behulp van Asset management het jaarlijks programma opgesteld

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Het onderhoud wordt binnen budget uitgevoerd

Op grond van het meerjarenplan wordt de financiering van het groot onderhoud bepaald. Waar mogelijk passen we duurzame materialen en energie toe

Binnen de mogelijkheden werken we bij groot onderhoud middels duurzame energie. Circulair bouwen wordt zoveel toegepast op zowel vrijgekomen materialen als nieuwe materialen

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Niet altijd mogelijk volledig duurzame energie toe te passen en circulair te bouwen.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

De ontwikkelingen op het gebied van duurzaamheid gaan snel. We sluiten daar zoveel mogelijk bij aan. We gaan pas over tot implementatie wanneer iets een beproefde techniek is er er voldoende middelen voor beschikbaar zijn.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Optimaal aansluiten bij de ontwikkelingen op het gebied van het gebruik van duurzame materialen werkt kostenverhogend.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Voor de vervanging van de westelijke aanbruggen van de oude IJsselbrug in 2032-2033 wordt in de meerjarenbegroting een reserve opgebouwd

Het meerjarenplan wordt in 2025 geactualiseerd.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De vervanging is in 2033 opgenomen door verwachte ontwikkelingen van het ministerie van Verkeer en Waterstaat met de Oude Ijsselbrug

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

De tijd factor is alleen van toepassing op de actualisering van de aanbruggen.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

In het huidige plan zijn de indexering van de laatste paar jaar niet opgenomen. We werken eraan om in 2025 de indexering in beeld te hebben

Doelen

Onderliggende stukken

We willen goed zorgdragen voor onze kapitaalgoederen zodat deze blijven voldoen aan de vastgestelde normen en financieel gezond te onderhouden zijn. Hierdoor blijven deze objecten veilig en voorkomen we kapitaalvernietiging. Hiervoor gebruiken we onder andere vastgestelde plannen, verordeningen en beheersystemen om uitvoering te geven aan het beheer en onderhoud van de verschillende onderdelen.

- De Groenatlas Zutphen, het Bomenbeleidsplan, de Bomenverordening (wordt onderdeel van de Verordening Fysieke leefomgeving), het Landschapsontwikkelingsplan, de Visie landelijk gebied, de

Inrichtingsvisie Stedelijk Uitloopgebied, de beheervisie voor de Algemene Begraafplaats aan de Warnsveldseweg en Ruimte voor Spelen in Zutphen vormen de kaders voor de (her)inrichting, het beheer en onderhoud van het openbaar groen. Het nieuw ontwikkelde Biodiversiteitsplan en het klimaat adaptatiebeleid is hieraan toegevoegd.

- Tevens is het beheersysteem van groot belang om areaal en de verschillende producten bij te houden en om overzichten te genereren.

Inzet

(Her)inrichting, het beheer en onderhoud van het openbaar groen

De Groenatlas Zutphen, het Bomenbeleidsplan, de Bomenverordening (wordt onderdeel van de Verordening Fysieke leefomgeving), het Landschapsontwikkelingsplan, de Visie landelijk gebied, de Inrichtingsvisie Stedelijk Uitloopgebied, de beheervisie voor de Algemene Begraafplaats aan de Warnsveldseweg en Ruimte voor Spelen in Zutphen vormen de kaders voor de (her)inrichting, het beheer en onderhoud van het openbaar groen. Het nieuw ontwikkelde Biodiversiteitsplan en het klimaat adaptatiebeleid worden hier aan toegevoegd.

Kwaliteit (indicator)

Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)

Tijd (toelichting)

Geld (indicator)

Geld (toelichting)

Tevens is het beheersysteem van groot belang om areaal en de verschillende producten bij te houden en om overzichten te genereren. Een aantal plannen en verordeningen worden herzien

De inrichting en integratie van verschillende beheersystemen is verder ingericht. Er wordt steeds meer gebruik gemaakt van de beschikbare data om het onderhoud en vervanging van de openbare ruimte te programmeren.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

We maken gebruik van beheersystemen om de data actueel te houden door middel van online opnames in de openbare ruimte voor bijvoorbeeld onder andere spelentoestellen en ondergronden, onderhoud groen en straatmeubilair

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Doelen

Onderhoud eigen panden

We onderhouden onze panden volgens een meerjarig onderhoudsprogramma (MJOP) er wordt regelmatig gekeken wat er aan onderhoud nodig is. Duurzaamheid staat voorop bij investeringen en onderhoud. We onderhouden onze panden op niveau 3.

Inzet

We hebben een meerjarig onderhoudsprogramma (MJOP) voor onze panden. Structureel bekijken we wat aan onderhoud nodig is

Jaarlijks worden er overzichten gemaakt en gepubliceerd voor uitvoering.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Dit jaar zijn er inspecties gedaan met een drone en dit wordt vertaald naar digitale bestanden. Dit brengt de inventarisatie en de inzichtelijkheid op een hoger niveau.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Ons beleid is gericht op onderhoud op een redelijk niveau (onderhoudsniveau 3)

Dit is het uitgangspunt en wordt gehanteerd.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

kwalitatief is conditieniveau 3 een kwalitatief regulier uitgangspunt wat in de vastgoedwereld gehanteerd wordt.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Er zijn wel verschuivingen binnen de budgetten in de voorziening maar dit leidt nog niet tot een tekort op het geheel.

Een actualisatie van uitvoer en prijzen zal in 2024 plaatsvinden nadat ook het vastgoedbeleid is herijkt

Het vastgoedbeleid is doorgeschoven naar 2025 waardoor ook het actualiseren van uitvoer en prijzen doorschuift.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het beheerplan loopt dit jaar conform planning door dus nog geen kwaliteitsverlies.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

De planning is in gezamenlijk besluit uitgesteld naar 2025. De actualisatie van het beheerplan is hiermee ook verplaatst.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Door de uitstel van de actualisatie van het beheerplan is het nodig om voor 2026 een "tussenjaar" te plannen. dit houd in dat we voor 2026 een jaarbudget bij de raad voor moeten leggen voor het cyclisch onderhoud. In 2026 kan dan een nieuw beheerplan gepresenteerd worden.

Dit is noodzakelijk door een gewijzigde portefeuille indeling, de sterk stijgende materiaalprijzen en de krapte op de arbeidsmarkt

Er wordt meer vooraf gepland om eerder afspraken te maken betreft uitvoer werkzaamheden. De stijging van materiaalprijzen wordt meegenomen in de actualisatie van het meerjarenplan.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Bij investeringen en onderhoud staat duurzaamheid voorop

Bij alle investeringen wordt er gekeken via de duurzaamheidsladder en energiezuinigheid en uitstoot. Bij alle producten zoals openbare verlichting gaat dat stapsgewijs.

Kwaliteit (indicator)

Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)

Tijd (toelichting)

Geld (indicator)

Geld (toelichting)

Doelen

Accommodaties

We willen voldoen aan de behoefte aan maatschappelijk vastgoed zoals sporthallen, buurtcentra. De behoefte hierin is altijd in beweging wat maakt dat je vaker bij moet stellen. Wij wegen financieel en maatschappelijk rendement tegen elkaar af. Op die manier maken we afgewogen keuzes rond het afstoten of aankopen van panden.

- Ons accommodatiebeleid ligt vast binnen een beleidskader, echter door gewijzigde inzichten en recentelijke juridische uitspraken is een herijking van dit beleid noodzakelijk.

Inzet

De behoefte aan maatschappelijk vastgoed (bijvoorbeeld sporthallen, buurtcentra) is altijd in beweging. Wij wegen financieel en maatschappelijk rendement tegen elkaar af

Op die manier maken we afgewogen keuzes rond het afstoten of aankopen van panden.

Kwaliteit (indicator)

Kwaliteit (toelichting)

we zijn met diverse beleidsvelden in gesprek om gezamenlijk te komen tot een goed accommodatiebeleid. Vanuit dit beleid kan er proactief gehandeld worden op het vastgoed.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

er is nog geen einddatum bepaald maar de eerste aanzet is gedaan en wij streven ernaar om in 2026 tot een eerste concept te komen.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Geen budgettaire afwijking

Ons accommodatiebeleid ligt vast in een beleidskader, echter door gewijzigde inzichten en recentelijke juridische uitspraken is een herijking van dit beleid in 2024 noodzakelijk

- De behoefte aan maatschappelijk vastgoed (bijvoorbeeld sporthallen, buurtcentra) is altijd in beweging. Wij wegen financieel en maatschappelijk rendement tegen elkaar af. Op die manier maken we afgewogen keuzes rond het afstoten, aankopen of ontwikkelen van panden.
- Ons accommodatiebeleid ligt vast in een beleidskader, echter door gewijzigde inzichten en recentelijke juridische uitspraken is een herijking van dit beleid in 2025 noodzakelijk.
- Het sport en Accommodatiebedrijf is eind 2021 opgericht en de binnensport (gymzalen) is overgedragen voor beheer alsmede de exploitatie van het zwembad en het Warnshuis.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Doelen

Vastgoedbeleid

Met ons vastgoed maken wij het mogelijk om onder andere culturele en maatschappelijke doelen te realiseren. Voor de realisatie zijn de beleidsvelden (denk aan sport, cultuur, welzijn en onderwijs) aan zet.

Inzet

Met ons vastgoed helpen wij politiek-bestuurlijke doelen te realiseren. Voor de realisatie zijn de beleidsvelden (denk aan sport, cultuur, welzijn en onderwijs) aan zet. Wij stemmen met hen af en adviseren hen

Met ons vastgoed helpen wij politiek-bestuurlijke doelen te realiseren. Voor de realisatie zijn de beleidsvelden (denk aan sport, cultuur, welzijn en onderwijs) aan zet. Wij stemmen met hen af en adviseren hen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Er worden stappen gezet om de kwaliteit te verbeteren door meer in gesprek te gaan met de betrokken beleidsvelden. Vastgoed heeft hierin een adviserende rol om samen tot een eerder genoemd accommodatiebeleid te komen.

Tijd (indicator)

Tijd (toelichting)

Geld (indicator)

Geld (toelichting)

nog geen budgettaire afwijkingen

Financieel overzicht

Omschrijving (toelichting)

Financieel overzicht kapitaalgoederen

Kapitaalgoederen (bedragen * € 1)		Pr	Werkelijk 2023	Begroting 2024	Werkelijk 2024
Wegen	Straten etc.	3	1.655.950	2.096.400	2.012.982,02
	Bruggen en tunnels	3	626.690	568.400	533.937,03
	Waterwerken	3	105.826	28.600	51.042,92
	Openbare verlichting	3	795.348	675.300	645.260,04
Totaal wegen			**3.193.814**	**3.368.700**	**3.243.222,01**
Groen		3	1.735.958	1.695.600	2.012.982,02
Riolering		3	966.003	859.500	792.362,89
Gebouwen	Vastgoed	5	1.373.692	902.900	1.837.635,58
Totaal			**7.269.467**	**6.826.700**	**7.925.422,75**

Kerncijfers kapitaalgoederen

Wegen

Oppervlakteverharding	Elementen	m2	1.658.642
	Cementbeton	m2	11.578
	Asfalt	m2	737.206
	Halfverhard	m2	85.250
	Zandwegen/paden	m2	5.579
Openbare verlichting	Lichtmasten	st	8.958
	armaturen	st	9.170

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Riolering	Rioolstelsel	km	300
	Hoofdrioolgemalen	st	41
	Subgemalen (incl. drukriool)	st	200
	Drukriolering	m2	70.300
	Straatkolken	st	16.262
	IBA's	st	11
Groen	Gras	ha	218
	Bosplantsoen	ha	48
	Heesters en rozen	ha	3
	Sierbeplanting	ha	6
	Waterbeplanting	ha	22
	Overig	ha	21
	Bomen	st	30.342
Spelen	Openbare gelegenheden	st	145
	Speeltoestellen	st	729
civieltechnische constructies	Fiets- en voetbruggen	st	52
	Verkeersbruggen	st	22
	Viaducten	st	10
	Duikers	m1	427
	Kades	m1	3.956

Financiering

Financiering

Omschrijving (toelichting)

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.

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.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Financieringsrisico's

Omschrijving (toelichting)

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.

Doelen

Omschrijving (toelichting)

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 2024 bedroeg de limiet € 17,9 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 2024 bedroeg de limiet € 42 miljoen. Als beleid hebben we dat we langlopende leningen voor een periode van 20 jaar afsluiten.

Beleggen en schatkistbankieren

Omschrijving (toelichting)

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 (maart 2025) krijgen we daar 2,67% rente over. Daarnaast kunnen gemeenten hun overtollige middelen onderling uitlenen of uitlenen aan andere decentrale overheden. Door de hoge rente op de schatkist, doen we dat niet. Doordat het saldo op onze rekening-courant overwegend positief was, hebben we ook dit jaar weer

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

bedragen tijdelijk gestald op onze rekening bij het ministerie, waardoor we gemiddeld onder het drempelbedrag zijn gebleven.

Onze inzet

Omschrijving (toelichting)

In 2024 waren er langdurige overtollige liquide middelen. Er zijn daarom geen kortlopende middelen aangetrokken in de vorm van kasgeldleningen aangetrokken. We zijn verplicht om deze middelen aan te houden bij de schatkist van het Ministerie van Financiën. Het gemiddelde bedrag op de schatkist bedroeg in 2024 € 10 miljoen. In 2024 is het rentepercentage op de schatkist gedaald naar 2,9% (dec 2024). De renteopbrengst op de schatkist was in 2024 € 0,375 miljoen.
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 2024 is vastgesteld dat de kasgeldlimiet niet is overschreden.

Kasgeldlimiet per 1-1-2024					**Bedragen * €1.000**
Omvang begroting per 1 januari 2024		210.811			
Kasgeldlimiet in procenten van de grondslag		8.50%			
Kasgeldlimiet in bedrag		17.919			
Periode	Jan-mrt	apr-jun	jul-sept	okt-dec	Jaar
Vlottende schuld					
Opgenomen gelden < 1 jaar	0	0	0	0	0
Schuld in rekening-courant	268	205	192	177	211
Totaal vlottende schuld	**268**	**205**	**192**	**177**	**211**
Vlottende middelen					
Contante gelden in kas	19	9	20	26	19
Tegoeden in rekening-courant	10.852	3.246	7.914	17.051	9.766
Overige uitstaande gelden < 1 jaar	0	0	0	0	0

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Totaal vlottende middelen	**10.871**	**3.255**	**7.934**	**17.077**	**9.785**
Toets kasgeldlimiet					
Totaal netto vlottende schuld	-10.603	-3.050	-7.742	-16.900	-9.574
Toegestane kasgeldlimiet	17.919	17.919	17.919	17.919	17.919
Ruimte (+) / Overschrijving (-)	**28.522**	**20.969**	**25.661**	**34.819**	**27.463**

Renteberekening

Omschrijving (toelichting)

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. 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%. 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.

Omschrijving (toelichting)

Rente toerekening		
(bedragen *€1.000)		
a. De externe rentelasten over de korte en lange financiering		2.067
b. De externe rentebaten		-550
Totaal door te rekenen externe rente		**1.517**
c. De rente doorberekend aan de grondexploitatie	-22	
De rente van projectfinanciering aan het betreffende taakveld	-2	
De rentebaat van door verstrekte leningen aan het betreffende taakveld	2	

Saldo door te rekenen externe rente	**-22**
d1. Rente over eigen vermogen	0
d2. Rente over voorzieningen	0
De aan taakvelden toe te rekenen rente	**1496**
e. De werkelijk aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	-1685
f. Rente resultaat op het taakveld rente treasury	**189**

Renterisico

Omschrijving (toelichting)

Renterisiconorm
Het 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 renterisiconorm; deze norm is in 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 x € 1000)

Omschrijving (toelichting)

Uit deze tabel blijkt dat het renterisico op de vaste schuld binnen de wettelijk gestelde normen blijft.

Renterisiconorm en renterisico's van de vaste schuld		**Bedragen * €1.000**	
Renterisico op vaste schuld	Budget 2024	Realisatie 2024	Budget 2025
1. Renteherziening op vaste schuld o/g	0	0	0

2. Betaalde aflossingen	8.017	8.017	7.362
3. Renterisico op vaste schuld (1+2)	**8.017**	**8.017**	**7.362**
Renterisiconorm			
4. Begrotingstotaal	210.811	233.579	226.984
5. Het bij ministeriele regeling vastgestelde percentage	20%	20%	20%
6. Renterisiconorm	**42.162**	**46.716**	**45.397**
Toets renterisiconorm			
6. Renterisiconorm	42.162	46.716	45.397
3. Renterisico op vaste schuld	8.017	8.017	7.362
7. Ruimte (+) / Overschrijding (-) (6-3)	**34.145**	**38.699**	**38.035**

Leningenportefeuille

Omschrijving (toelichting)

In onderstaand overzicht geven wij de mutaties in de leningenportefeuille weer.

Leningenportefeuille (bedragen * €1.000)	**2022**	**2023**	**2024**	**2024**
Beginstand per 1 januari	111.455	103.211	91.094	2,27%
Nieuwe leningen	0	0	0	0,00%
Reguliere aflossingen	-8.244	-12.117	-8.017	-0,04%
Vervroegde aflossingen				
Renteaanpassing (oud percentage)	0	0	0	0,00%
Renteaanpassing (nieuw percentage)	0	0	0	0,00%
Eindstand per 31 december	103.211	91.094	83.077	2,23%

Per saldo is de leningenportefeuille in 2024 afgenomen met € 8.017.000.

Portefeuille vaste uitzettingen per 31-12-2024

Omschrijving (toelichting)

Overzicht vaste uitzettingen 2024

Portefeuille vaste uitzettingen per 31-12-2024 (excl. Leningen BWS)

Naam geldnemer (bedragen * €1.000)	Begin uitzetting	Restant uitzetting	Weging in portefeuille
Vaste uitzettingen publieke taak			
Diverse personen i.v.m. gem. Stimuleringsregeling	6.294	6.294	52,14%
St. Beheer registergoederen inz. Museum Kip	345	345	2,86%
St. WoningEsco	400	400	3,31%
Ijsselwind B.V.	58	58	0,48%
Krediethypotheken (suite4SD)	145	93	0,77%
Project PI	126	100	0,83%
Coöperatie Zonnestroom	1.185	963	7,98%
IJsselwarmte	140	140	1,16%
ZV Be Quick	340	328	2,72%
CV Zutphen Energie	128	128	1,06%
Aandeelhouderslening Alliander N.V.	2.977	2.977	24,66%
Subtotaal overige instellingen	**12.010**	**11.826**	**97,97%**
Totaal uitzettingen publieke taak	**12.010**	**11.826**	**97,97%**
Vaste uitzettingen geen publieke taak			
Hypothecaire geldleningen ambtenaren	891	245	2,03%
Totaal uitzettingen geen publieke taak	891	245	2,03%
Totaal vaste uitzettingen	**12.901**	**12.071**	**100,00%**

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

De hypothecaire geldleningen ambtenaren heeft betrekking op de regeling van de voormalige gemeente Warnsveld. met ingang van 1-1-2009 is in atikel 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

Inleiding

Omschrijving (toelichting)

De paragraaf bedrijfsvoering geeft inzicht in de stand van zaken en de beleidsvoornemens rond de gemeentelijke bedrijfsvoering. Met bedrijfsvoering worden de bedrijfsprocessen bedoeld die nodig zijn om de doelstellingen in de programma's te realiseren.

De afgelopen jaren is er, mede vanwege de bezuinigingen, beperkt geïnvesteerd in onze bedrijfsvoering. Ondertussen blijven we als Gemeente Zutphen onverminderd ambitieus, is de wereld om ons heen meer complex geworden en zijn ontwikkelingen doorgegaan, zoals het meer informatie gestuurd werken. We hebben te maken gehad met crises als opvang van Oekraïners en Corona en een ramp zoals de gasexplosie in een appartementencomplex.

Al met al wordt in toenemende mate een beroep gedaan op bedrijfsvoering en komt de interne dienstverlening onder druk te staan. Voor het leveren van gewenste informatie, maar ook om teams te begeleiden/ ondersteunen bij activiteiten. Door krapte in de formatie en de genoemde ontwikkelingen kan bedrijfsvoering de teams niet op de gewenste manier ondersteunen. Hiermee lopen we niet alleen intern risico qua bedrijfsvoering in zijn geheel, maar staat ook, zij het indirect, de dienstverlening aan onze inwoner onder druk.

Deze ontwikkelingen maken eens te meer helder dat we als gemeentelijke organisatie flexibel en wendbaar moeten zijn. Hierop voorbereid zijn en tegelijkertijd de (interne)dienstverlening borgen, zal voor de komende jaren een van de grote opgaven zijn.

Bedrijfsvoering: Doelen en inzet

Doelen

Organisatieontwikkeling

- Wij geven uitvoering aan het programma doorontwikkeling van de organisatie
- Wij boeien en binden mensen aan onze organisatie
- Onze medewerkers zijn zelfbewust en in staat hun huidige rol in de organisatie goed te vervullen.
- Wij investeren in de duurzame inzetbaarheid van onze medewerkers
- Wij geven uitvoering aan onze visie op dienstverlening

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Inzet

In 2024 voeren wij het programma voor de doorontwikkeling van de organisatie uit

Dit programma wordt in 2023-2024-2025 uitgevoerd. De doorontwikkeling bestaat uit verschillende onderdelen o.a. sturing, rolbewustzijn, verbinding en talentontwikkeling. Het programma wordt uitgevoerd samen met de medewerkers en zoveel mogelijk in relatie tot het werk en de rol van de medewerkers.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Doordat het programma grotendeels wordt uitgevoerd door eigen medewerkers kan er spanning ontstaan op de beschikbare capaciteit, wat van invloed kan zijn op de doorlooptijd van het programma en de verbonden projecten. Hiervoor is aandacht en dit wordt in de programmagroep besproken.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Het is belangrijk dat medewerkers zelfbewust zijn en in staat zijn hun huidige rol in de organisatie goed te vervullen

Het is belangrijk dat medewerkers zelfbewust zijn en in staat zijn hun huidige rol in de organisatie goed te vervullen. En dat ze zich ontwikkelen naar rollen die in de toekomst gevraagd gaan worden. Met name de digitalisering en de dienstverlening vragen extra aandacht. Wij willen leren en ontwikkelen professionaliseren en een doorgaand leer- en ontwikkelprogramma maken per domein/team. Onze ambitie is om mensen te boeien en te binden aan onze organisatie, mensen die passen bij de ambities van de gemeente, die hun vak verstaan, zich kunnen verbinden, op elkaar vertrouwen en verantwoordelijkheid nemen. Investeren in de opleiding van onze medewerkers is hierbij van het grootste belang.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Naast de investering in de ontwikkeling van medewerkers, is ook een investering nodig in de duurzame inzetbaarheid van onze medewerkers, bijvoorbeeld als het gaat om vervanging tijdens ziekte en het opvangen van piekbelastingen

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)

Geld (toelichting)

We investeren in de verplichte vakopleidingen voor medewerkers bij burgerzaken

De medewerkers bij burgerzaken hebben de opleidingen gevolgd of gaan hier binnenkort meer starten

Kwaliteit (indicator)

Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)

Tijd (toelichting)

Geld (indicator)

Geld (toelichting)

We geven uitvoering aan de visie op dienstverlening. Hiervoor versterken we ons onder andere met een adviseur dienstverlening

Er is een adviseur dienstverlening aangetrokken

Kwaliteit (indicator)

Kwaliteit (toelichting)

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Zichtbaarheid van de gemeentelijke organisatie en bestuurlijke gremia is belangrijk om de afstand tussen overheid en inwoner kleiner te maken:

Zichtbaarheid van de gemeentelijke organisatie en bestuurlijke gremia is belangrijk om de afstand tussen overheid en inwoner kleiner te maken: makkelijk benaderbaar zijn, alert kunnen reageren op ontwikkelingen, signaleren, etc. zijn belangrijke elementen. Het gaat om medewerkers en bestuurders ‘buiten’ (in contact met inwoners of in de openbare ruimte), op social media, in het stadhuis. In de visie op dienstverlening is dit een belangrijk onderdeel. Om te weten hoe inwoners dit ervaren stellen we voor in 2024 een onderzoek te doen zodat de conclusies meegenomen kunnen worden in het uitvoeringsplan voor de visie op dienstverlening.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

De onderzoeken naar de kwaliteit van de dienstverlening zijn in 2024 uitgevoerd en een visie op de Dienstverlening is in 2024 door uw raad vastgesteld.

Geld (indicator)

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025



Geld (toelichting)

Onderzoek artikel 213a Gemeentewet: Jaarlijks doet de gemeente (verplicht) onderzoek in het kader van artikel 213A. Het ene jaar betreft het rechtmatigheidsonderzoek en het andere jaar doelmatigheidsonderzoek.

Er is budget nodig om externe deskundigheid in te huren.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In 2024 heeft er geen onderzoek artikel 213A plaatsgevonden. Er is voor gekozen om voorrang te geven aan andere prioriteiten.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Er heeft geen tijdsoverschrijding plaatsgevonden bij de uitvoering van een artikel 213A onderzoek omdat deze niet heeft plaatsgevonden in 2024.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Het budget voor artikel 213A onderzoeken is in 2024 niet besteed.

Doelen

Huisvesting

- We geven uitvoering aan het opgestelde plan voor herinrichting van de oude raadszaal en het faciliteren van uw raad met een goede vergaderomgeving
- We ontwikkelen een huisvestingsplan dat past bij onze visie op dienstverlening

Inzet

In de begroting 2023 heeft uw raad middelen beschikbaar gesteld voor de (her)inrichting van de oude raadszaal en het faciliteren van een goede vergaderomgeving voor uw raad. In 2023 is hiervoor een onderzoek uitgevoerd dat in 2024 uitvoering krijgt

In 2025 verlopen de contracten voor de audiovisuele middelen en streaming van raadsvergaderingen. Daarom werd in het voorjaar van 2024, onder begeleiding van een extern adviesbureau een start gemaakt met de voorbereidende werkzaamheden ten behoeve van de aanbesteding. De aanbesteding omvat de audiovisuele inrichting van een viertal vergaderzalen binnen het oude stadhuis. Ten aanzien van de Burgerzaal en Oude Raadzaal geldt dat ook aandacht wordt besteed aan meubilair, akoestiek en aankleding van de zalen. Hiermee creëren we functionele en betrouwbare vergaderfaciliteiten én vergroten we het vergadercomfort voor onze Raad.

Kwaliteit (indicator)

Kwaliteit (toelichting)

In samenspraak met Griffie, College en Facilitair krijgen de uitgangspunten van het programma van eisen vorm.

Tijd (indicator)

Tijd (toelichting)

We kunnen niet garanderen dat de nieuwe techniek is aanbesteed voordat de huidige contracten verlopen.

Geld (indicator)

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Geld (toelichting)

We hebben op dit moment nog geen zicht op de verwachte kosten.

Er is eerder een krediet beschikbaar gesteld voor huisvesting om de gemeentelijke organisatie bijeen te brengen

Mede door corona en ontwikkelingen (meer thuis werken), had dit project nog geen uitvoering gekregen. Met het opstellen van een dienstverleningsvisie is duidelijk geworden hoe wij als gemeentelijke organisatie met onze inwoners, bedrijven en instellingen om willen gaan. Deze visie is vertaald naar wat we hiervoor qua organisatie en huisvesting nodig is om hier invulling aan te geven. In 2024 is gestart met een halabaarheidsstudie naar de mogelijkheden voor de huisvesting.

Kwaliteit (indicator)

Kwaliteit (toelichting)

In 2024 vond een haalbaarheidsstudie plaats naar de mogelijkheden om het Sociaal Domein te integreren binnen het stadhuis en dit pand aan te passen tot een gastvrije omgeving voor inwoners, ondernemers en andere stakeholders en bovendien tot een moderne en functionele werkplek voor de collega's van de diverse domeinen. Het onderzoek heeft opgeleverd wat we hier op voorhand van verwachtten.

Tijd (indicator)

Tijd (toelichting)

Onze verbouwplannen vragen om een investering. Deze wordt uitgewerkt in een businesscase en op 6 maart besproken tijdens een volgende beeldvormende vergadering, waarna de Raad op 7 april een oordeel geeft en op 14 april tot een besluit komt.

Geld (indicator)

Geld (toelichting)

De haalbaarheidsstudie 'Optimalisatie stadhuis' geeft inzicht in de te verwachten investering. Deze investering overschrijdt het krediet dat in 2022 beschikbaar werd gesteld. Tegelijk biedt de integratie van het Sociaal Domein binnen het stadhuis ook de kans om locatie Henri Dunantweg anders in te zetten, wat leidt tot een structurele kostenbesparing en verhoging van de huuropbrengsten. Dit wordt uitgewerkt in een businesscase en op 6 maart gepresenteerd aan de Raad tijdens een beeldvormende vergadering.

Doelen

Bedrijfsvoering op orde

- We verstevigen onze positie als aantrekkelijke werkgever.
- We communiceren in begrijpelijke taal.
- We versterken onze interne beheersing.

Inzet

Door de krapte op de arbeidsmarkt is het belangrijk dat we onze positie als aantrekkelijke werkgever verstevigen

Hier horen moderne en marktconforme arbeidsvoorwaarden bij en een inspirerende werkomgeving. De krappe arbeidsmarkt in combinatie met vergrijzing leidt tot een grotere mobiliteit. Deze mobiliteit biedt kansen om nieuwe getalenteerde medewerkers aan te trekken maar is ook een uitdaging voor de functies waarbij de arbeidsmarkt krap is.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Bij het werven van nieuw personeel is de wijze waarop we communiceren steeds belangrijker geworden. Daarom gaan we in 2024 een strategie voor arbeidsmarktcommunicatie opstellen

Kwaliteit (indicator)

Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)

Tijd (toelichting)

Door andere prioriteiten is er nog geen strategie voor arbeidscommunicatie opgesteld

Geld (indicator)

Geld (toelichting)

Communicatie wordt steeds belangrijker bij alles wat de gemeente doet. Of het nu gaat om interne organisatieverandering, de uitvoering van beleid en interactie met onze inwoners, de opvang van vluchtelingen of een ontploffing in het centrum

Goede communicatie is meer en meer noodzakelijk om als overheid de relatie met onze inwoner te onderhouden en het vertrouwen te herstellen. Hiervoor vragen we extra formatie.

Kwaliteit (indicator)

Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)

Tijd (toelichting)

Geld (indicator)

Geld (toelichting)

We willen toegankelijk taalgebruik, ook in onze standaard brieven en overeenkomsten. Daar willen we eenmalig capaciteit op inzetten om in 2024 al onze brieven en overeenkomsten opnieuw op te stellen

Er is niet eenmalig capaciteit ingezet om al onze brieven en overeenkomsten opnieuw op te stellen.

Kwaliteit (indicator)

Kwaliteit (toelichting)

Er is voor gekozen om op andere manieren ervoor te zorgen dat toegankelijk taalgebruik wordt gebruikt. Dit is een voortdurend proces dat niet met een eenmalige actie kan worden opgelost. We zorgen voor trainingen, coachingen en hulpmiddelen.

Tijd (indicator)

Tijd (toelichting)

Geld (indicator)

Geld (toelichting)

Met de toenemende juridificering van de samenleving wordt er steeds vaker een beroep gedaan op de juristen

Afgelopen jaar is bij diverse specifieke casussen een groot beroep gedaan op de juristen waardoor werkzaamheden, zoals het opleveren van een jaarverslag bezwaar en beroep, met vertraging zijn uitgevoerd. Hiervoor versterken we onze juridische capaciteit.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Met de beschikbaar gestelde middelen is een nieuwe jurist aangetrokken.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We professionaliseren ons contractbeheer: Het komt steeds vaker voor dat wij op contractniveau geschillen hebben met leveranciers/ dienstverleners

We professionaliseren ons contractbeheer: Het komt steeds vaker voor dat wij op contractniveau geschillen hebben met leveranciers/ dienstverleners. Ook worden wij steeds vaker aansprakelijk gesteld of worden claims bij de gemeente neergelegd. Met het door ontwikkelen van het contractbeheer kunnen we beter uitvoering geven aan de opvolging en uitvoering van contracten en claims voor zijn.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We gaan verder met de verbetering van onze Planning en Control cyclus samen met de audit commissie en uw raad

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het afgelopen jaar heeft het college samen met de raad en de auditcommissie stappen gezet in de verbetering van de Planning & Control cyclus. Zo hebben wij in de voorjaarsnota 2024 aangegeven op welke onderdelen we specifiek gaan monitoren, is de begroting 2025 meer SMART beschreven en hebben wij duidelijkere doelen en inzetten geformuleerd en zijn wij samen met een raadswerkgroep bezig om de financiële kaders te herijken.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We professionaliseren het functioneel beheer van applicaties

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In 2024 is gestart met een organisatie brede opleiding voor functioneel beheerders. Daarnaast is er door de komst van een coördinator functioneel beheer meer regie op doorontwikkeling van het vakgebied.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Ondanks dat sommige vacatures door krappe arbeidsmarkt lastig in te vullen waren en hierdoor de opleiding later is gestart loopt de planning voor professionalisering wel op schema

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

De opleiding is duurder uitgevallen, dit is opgevangen vanuit het opleidingsbudget van de vakafdeling

We versterken de organisatie rondom Informatieveiligheid en Privacy

We versterken de organisatie rondom informatieveiligheid en privacy

Kwaliteit (indicator)

Kwaliteit (toelichting)

In 2024 zijn een CISO (Chief Information and Security Officer), een ISO (Information and Security Officer) en een PO (Privacy Officer) aangetrokken waarmee de

Tijd (indicator)

Tijd (toelichting)

De implementatie van het beleid op het gebied van informatiebeveiliging en privacy is in 2024 later op gang gekomen dan gepland. De oorzaak hiervoor is het feit dat de totstandkoming van de beleidsplannen voor informatiebeveiliging en privacy meer tijd hebben gekost dan verwacht.

Geld (indicator)

Geld (toelichting)

Het project kent voor 2024 geen budgetoverschrijdingen.

Doelen

Digitale transitie en informatieveiligheid

- Verder vormgeven van digitale dienstverlening op basis van wetgeving en maatschappelijke ontwikkelingen.
- We gaan data meer gebruiken voor het krijgen van inzicht en als onderbouwing voor beleid en het nemen van besluiten.
- Toekomst bestendige informatievoorziening: onze ICT is veilig en ingericht op maximale ondersteuning van medewerker en inwoner.
- Verder implementeren van de Common Ground principes in ons applicatielandschap en gegevensuitwisseling.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Inzet

Digitale dienstverlening

- We zetten in op verdere invoering van de Wet Modernisering Elektronisch Bestuurlijk Verkeer in onze applicaties, bijvoorbeeld door in te zetten op webformulieren en een Persoonlijke Internet Pagina waarop aanvragen gevolgd kunnen worden.
- Ondersteunend aan de invoering van de Omgevingswet wordt het Digitaal Stelsel Omgevingswet ingevoerd en gekoppeld aan onze applicaties.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De aansluiting op het DSO is gerealiseerd. In het project WMEBV worden de processen geoptimaliseerd en gedigitaliseerd en toegankelijk gemaakt voor inwoners zoals in de plannen is afgesproken.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Het project WMEBV heeft enige vertraging gehad in het opstarten hierdoor loopt het 'oppakken' van de processen een maand achter op de planning.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

De aansluiting op het DSO is gerealiseerd. Het project WMEBV loopt financieel volgens planning.

Datagedreven werken

- In 2024 hebben we een (beleids)plan opgesteld voor het datagedreven werken in de organisatie.
- Voor 2024 en verder zien we een ontwikkeling in het ontsluiten van data bronnen via (API) koppelingen met verschillende applicaties.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

- Ook worden medewerkers in de organisatie opgeleid om data en data-analyses te gebruiken binnen verschillende beleidsterreinen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Er is een programmaregisseur geworven en het programma is gestart met duidelijke doelen en ambities. Er zijn twee dashboards opgeleverd en drie in de maak, waarbij ingezet is op ontwikkelingen in het ontsluiten van diverse data bronnen.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Het programma ligt op schema

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

De benodigde middelen zijn beschikbaar

Toekomst bestendige informatievoorziening

- Informatieveiligheid: We zetten in op verder versterken van onze informatieveiligheid met het doorvoeren en continu verbeteren van diverse maatregelen. Bijvoorbeeld inzetten op monitoring & respons.
- We zorgen voor verdere inbedding van Microsoft365 als samenwerkplatform in onze organisatie en met ketenpartners
- We gaan diverse applicaties vervangen, waaronder het systeem voor de ondersteuning van Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving (VTH), de applicatie voor parkeerbeheer en de applicatie voor de ondersteuning van de processen binnen het Sociaal Domein.
- Voor 2025 staat de vervanging van een deel van de ICT-infra gepland. Dit is een natuurlijk moment om te onderzoeken hoe onze ICT omgeving er in de toekomst uit moet zien. Ter voorbereiding hierop is onderzoek noodzakelijk wat voor gemeente Zutphen de meest

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

passende oplossing is op dit vlak, om zo gedegen voorbereid te zijn. Hiervoor is in 2024 gestart met een extern onderzoek naar de mogelijkheden.
- Om de functioneel beheerders beter in positie te brengen is versterking van het kennisniveau noodzakelijk. Hiervoor zetten we in op opleiding van de medewerkers.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Voor het sociaal domein is de markt voor applicaties zeer zorgwekkend. Hierdoor is besloten af te wijken van het beleid en niet aan te besteden. Voor de adoptie van Microsoft365 is nog extra inspanning nodig. Voor de overige punten is de gewenste kwaliteit behaald.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

De planning van het Informatiebeveiliging en Privacy actieplan loopt achter op schema. Wel is het dusdanig gevorderd dat het overgedragen is aan de lijnorganisatie en de projectorganisatie is opgeheven. Er is een onderzoek naar de sourcing van de ICT infra uitgevoerd. Echter vraagt dit nog nader onderzoek en advies.

De overige implementaties lopen volgens planning.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

De aanbesteding voor "Monitoring en Response" is duurder uitgevallen dan begroot voor wat betreft de structurele lasten, voor 2024 is dit opgevangen binnen de bestaande budgetten.
De implementatie en adoptie van Microsoft365, zowel technisch als de adoptie in de organisatie is in verband met de vertraging in de uitvoering door technische complicaties nadelig uitgevallen. Dit wordt veroorzaakt doordat er meer technische kennis ingehuurd moest worden dan voorzien en de datamigratie complexer was dan vooraf ingeschat.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Common Ground

- Bij de aanschaf van nieuwe applicaties worden de Common Ground principes meegenomen. Hiervoor ontwikkelen we een standaard programma van eisen (PvE). We sluiten aan op "Haal centraal" (een landelijke ontwikkeling voor de gegevens uit de basisregistraties).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het standaard PvE is af en wordt vanaf januari 2025 gebruikt bij de aanschaf en vervanging van applicaties. Voor Haal Centraal is de eerste inventarisatie gemaakt en voldoet deze aan de verwachting.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Het project Haal Centraal is twee maanden later opgestart dan gepland. Het standaard PvE is af en wordt vanaf januari 2025 gebruikt bij de aanschaf en vervanging van applicaties.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Het project Haal Centraal loopt financieel volgens planning. Voor het standaard PvE zijn geen extra middelen nodig.

Toelichting bij de rechtmatigheidsverantwoording

Omschrijving (toelichting)

De algemene beheersmaatregelen die genomen zijn om onrechtmatigheden te voorkomen zijn primair het vaststellen van het inkoopproces en het registreren en beheren van de contracten.In de rechtmatigheidsverantwoording staat in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten

en balansmutaties het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd.

We blijven binnen de door de raad vastgestelde verantwoordingsgrens van 3% van de totale lasten, inclusief toevoegingen aan de reserves. Conform artikel 8, tweede lid, van de Financiële verordening gemeente Zutphen 2024 geven wij in de paragraaf Bedrijfsvoering een toelichting op fouten en onduidelijkheden voor zover deze de rapportagegrens van € 100.000,00 overschrijden. Ook geven wij aan welke maatregelen worden genomen om deze afwijkingen in de toekomst te voorkomen.

Wij hebben geconstateerd dat tien inkopen voor een totaalbedrag van € 2.315.000 ten onrechte niet Europees zijn aanbesteed. Dit wordt als een rechtmatigheidsfout aangemerkt omdat de in het normenkader opgenomen Europese aanbestedingswetgeving niet is nageleefd bij deze inkopen.

Oorzaken zijn dat opdrachten stilzwijgend zijn verlengd of dat een nieuwe aanbesteding niet of niet tijdig plaats heeft gevonden waardoor de termijn of de prijsraming is overschreden. Het betreft de volgende soorten inkopen:
tweemaal inhuur medewerkers
driemaal onderhoudswerkzaamheden
eenmaal inspectie en snoeien van bomen
driemaal software en informatiesystemen
eenmaal kantine- en cateringdiensten
Van de tien onrechtmatige inkopen waren er zeven ook onrechtmatig in 2023.

De algemene beheersmaatregelen die genomen zijn om onrechtmatigheden te voorkomen zijn primair het vaststellen van het inkoopproces en het registreren en beheren van de contracten. Budgethouders dienen het inkoopproces te volgen en gebruik te maken van de tools die hiervoor beschikbaar zijn. Ook kan advies gevraagd worden bij de inkoopadviseur. Daarnaast wordt er actief contractbeheer toegepast zodat tijdig inzichtelijk is wanneer inkoopcontracten aflopen en dus tijdig gestart kan worden met een nieuwe aanbestedingsprocedure. Secundair voert de inkoopadviseur adviesgesprekken over contracten en aanbestedingen en worden aanbestedingen geïnventariseerd middels een aanbestedingskalender zodat tijdig inzichtelijk is welke contracten aflopen en aanbesteed moeten worden.

Verbonden partijen

Verbonden partijen

Omschrijving (toelichting)

Regio Stedendriehoek

Vestigingsplaats	Voorst
Belang	14,3%
Bestuurlijke vertegenwoordiger	A.E.L. Boswinkel
Arrangement	2
Openbaar belang	Door samenwerking wordt meer bereikt en worden krachtige steden en een vitaal platteland gerealiseerd.
Bijdrage 2024	€ 423.006
Eigen vermogen 1-1-2024	€ 261.138
Eigen vermogen 31-12-2024	€ 757.252
Vreemd vermogen 1-1-2024	€ 713.679
Vreemd vermogen 31-12-2024	€ 2.424.089
Resultaat 2024	€ 666.986
Website	Regio Stedendriehoek

GGD Noord-Oost Gelderland

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Vestigingsplaats	Zutphen
Belang	4,5%
Bestuurlijke vertegenwoordiger	J. Bloem
Arrangement	3
Openbaar belang	De gezondheidsdienst van 22 gemeenten en de GGD voeren de wettelijke gezondheidstaken uit.
Bijdrage 2024	€ 1.019.176
Eigen vermogen 1-1-2024	€ 3.182.000
Eigen vermogen 31-12-2024	€ 1.921.000
Vreemd vermogen 1-1-2024	€ 13.266.000
Vreemd vermogen 31-12-2024	€ 11.330.000
Resultaat 2024	€ -/- 170.000
Website	GGD Noord-Oost Gelderland

Veiligheidsregio Noord- en Oost Gelderland (VNOG)	
Vestigingsplaats	Apeldoorn
Belang	4,5%

Bestuurlijke vertegenwoordiger	M.W. Jaeger
Arrangement	3
Openbaar belang	De VNOG omvat de brandweer, de rampenbestrijding en de geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen (GHOR).
Bijdrage 2024	€ 3.026.000
Eigen vermogen 1-1-2024	€ 19.874.060
Eigen vermogen 31-12-2024	€ 22.716.712
Vreemd vermogen 1-1-2024	€ 25.423.595
Vreemd vermogen 31-12-2024	€ 30.501.190
Resultaat 2024	€ 1.792.945
Website	Veiligheidsregio Noord- en Oost Gelderland (VNOG)

Omgevingsdienst Achterhoek (ODA)	
Vestigingsplaats	Bronckhorst
Belang	9,1%
Bestuurlijke vertegenwoordiger	H.J.M. Verschure
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.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Bijdrage 2024	€ 771.200
Eigen vermogen 1-1-2024	€ 621.000
Eigen vermogen 31-12-2024	€ 613.000
Vreemd vermogen 1-1-2024	€ 2.007.000
Vreemd vermogen 31-12-2024	€ 2.518.000
Resultaat 2024	€ 8.000
Website	Omgevingsdienst Achterhoek

PlusOV	
Vestigingsplaats	Lochem
Bestuurlijke vertegenwoordiger	J. Bloem
Arrangement	4
Openbaar belang	Een regionaal solide, efficiënt en klantvriendelijke vervoersysteem, voor de regio.
Bijdrage 2024	€ 767.808
Eigen vermogen 1-1-2024	€ 439.809
Eigen vermogen 31-12-2024	€ 89.809
Vreemd vermogen 1-1-2024	€ 1.934.294
Vreemd vermogen 31-12-2024	€ 1.317.610

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Resultaat 2024	€ 0
Website	PlusOV

Tribuut Belastingsamenwerking	
Vestigingsplaats	Epe
Belang	26,3%
Bestuurlijke vertegenwoordiger	H.J.M. Verschure
Arrangement	2
Openbaar belang	Het realiseren van een toekomstige gemeentelijke bedrijfsvoering op het taakveld belastingen en WOZ tegen zo laag mogelijke kosten.
Bijdrage 2024	€ 1.216.533
Eigen vermogen 1-1-2024	€ 714.099
Eigen vermogen 31-12-2024	€ 673.214
Vreemd vermogen 1-1-2024	€ 1.006.506
Vreemd vermogen 31-12-2024	€ 1.243.721
Resultaat 2024	€ 562.720
Website	Tribuut

N.V. Alliander

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Vestigingsplaats	Arnhem
Belang	0,5%
Aantal aandelen	678.642
Nominale waarde	€ 3.398.210
Boekwaarde aandelen	€ 115.810 (na verrekening reserveherwaardering)
Dividend	€ 890.829
Openbaar belang	Alliander is een energienetwerkbedrijf. De aandelen zijn in overheidshanden.
Bestuurlijk vertegenwoordiger	E. Boswinkel
Eigen vermogen 1-1-2024	€ 4.749.000.000
Eigen vermogen 31-12-2024	€ 6.038.000.000
Vreemd vermogen 1-1-2024	€ 6.897.000.000
Vreemd vermogen 31-12-2024	€ 6.918.000.000
Resultaat 2024	€ 976.000.000
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 / S. Wannet (inhoudelijk)
Eigen vermogen 1-1-2024	€ 677.700.000
Eigen vermogen 31-12-2024	€ 713.600.000
Vreemd vermogen 1-1-2024	€ 1.559.700.000
Vreemd vermogen 31-12-2024	€ 1.684.800.000
Resultaat 2024	€ 34.500.000
Website	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	A.E.L. Boswinkel / S.J.H.G. Wannet (inhoudelijk)
Eigen vermogen 1-1-2024	€ 1.904.624
Eigen vermogen 31-12-2024	€ 1.942.720
Vreemd vermogen 1-1-2024	€ 429.524
Vreemd vermogen 31-12-2024	€ 353.755
Resultaat 2024	€ 38.096
Website	Luchthaven Teuge

N.V. Circulus	
Vestigingsplaats	Zutphen
Belang	10,67%
Aantal aandelen	1.122
Nominale waarde	€ 396.000
Boekwaarde aandelen	€ 5.445
Dividend	€ 0

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Openbaar belang	inzameling en transport huishoudelijke taken
Bestuurlijk vertegenwoordiger	A.E.L. Boswinkel / H.J.M. Verschure (inhoudelijk)
Eigen vermogen 1-1-2024	€ 17.058.935
Eigen vermogen 31-12-2024	€ n.n.b.
Vreemd vermogen 1-1-2024	€ 40.642.060
Vreemd vermogen 31-12-2024	€ n.n.b.
Resultaat 2024	€ n.n.b.
Website	Circulus

N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	
Vestigingsplaats	Den Haag
Belang	0,2%
Aantal aandelen	95.940
Nominale waarde	€ 239.850
Boekwaarde aandelen	€ 217.679
Dividend over 2023	€ 204.688
Openbaar belang	Financiering publieke taken tegen zo laag mogelijke kosten.
Bestuurlijk vertegenwoordiger	A.E.L. Boswinkel

Eigen vermogen 1-1-2024	€ 4.721.000.000
Eigen vermogen 31-12-2024	€ 4.777.000.000
Vreemd vermogen 1-1-2024	€ 110.819.000.000
Vreemd vermogen 31-12-2024	€ 123.164.000.000
Resultaat 2024	€294.000.000
Website	Bank Nederlandse Gemeente

Zutphen Sport- en accommodatiebedrijf B.V. (Actief Zutphen)	
Vestigingsplaats	Zutphen
Belang	100%
Aantal aandelen	100
Nominale waarde	€ 1
Boekwaarde aandelen	€ 0
Begroot dividend	€ 0
Openbaar belang	Stimuleren van sport, bewegen en ontmoeten
Bestuurlijk vertegenwoordiger	A.E.L. Boswinkel / H.J.M. Verschure (inhoudelijk)
Eigen vermogen 1-1-2024	€ 97.570
Eigen vermogen 31-12-2024	€ 789.832
Vreemd vermogen 1-1-2024	€ 2.795.184
Vreemd vermogen 31-12-2024	€ 1.175.960

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Resultaat 2024	€ 592.263
Website	Actief Zutphen

Grondbeleid

Inleiding

Omschrijving (toelichting)

Het grondbeleid heeft invloed op en hangt samen met de uitvoering van bijna alle programma's zoals Wonen en leefbaarheid, Werken en leren, Zorgen en samenleven. De beschikbaarheid van grond is belangrijk voor diverse maatschappelijke activiteiten. 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. Onze uitgangspunten en werkwijze zijn vastgelegd in de Nota grondbeleid 2017, gemeente Zutphen.

Grondbeleid: Doelen en inzet

Doelen

Wij zetten onze gronden in om doelen van onszelf en anderen te helpen realiseren

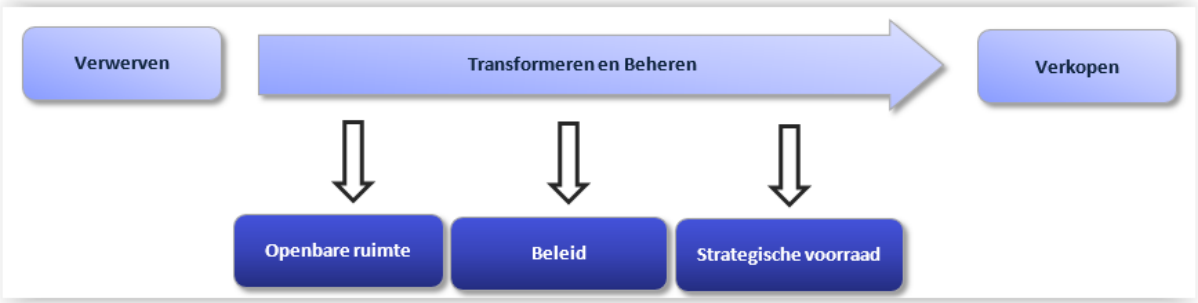
Grondbeleid is niet leidend, maar kan de realisatie van doelstellingen sturen of versnellen. Naast de traditionele opgaven op het gebied van woningbouw zijn er meer grote opgaven waarvoor het grondbeleid van belang is, zoals infrastructuur (smart mobility), duurzaamheid en klimaatadaptatie, commerciële en economische ontwikkelingen. Deze opgaven komen samen in de op te stellen Omgevingsvisie Zutphen.

Inzet

Alle gronden die in gemeentelijk bezit zijn, vormen samen de grondportefeuille. Met portefeuille management bereiken we dat we de gronden effectief en efficiënt inzetten

In ons grondbeleid verwoorden we hoe we dat doen en welke instrumenten we daarbij inzetten. Om ons grondbeleid uit te kunnen voeren moeten keuzes gemaakt worden met betrekking tot de 'levenscyclus' van onze gronden: verwerven, transformeren, beheren en uitgeven.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025



Naast sturing via de eigen grondportefeuille, kunnen wij wenselijke ruimtelijke initiatieven op niet-eigen grond ondersteunen. Met de invoering van de omgevingswet is onze werkwijze bij initiatieven van anderen aangepast. Ieder initiatief of verzoek wordt ingediend bij het omgevingsloket. Daar wordt beoordeeld of het een bijdrage levert aan onze gemeentelijke doelstellingen. Zo ja, dan wordt indien wenselijk een anterieure overeenkomst gesloten.

Kwaliteit (indicator)

Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)

Tijd (toelichting)

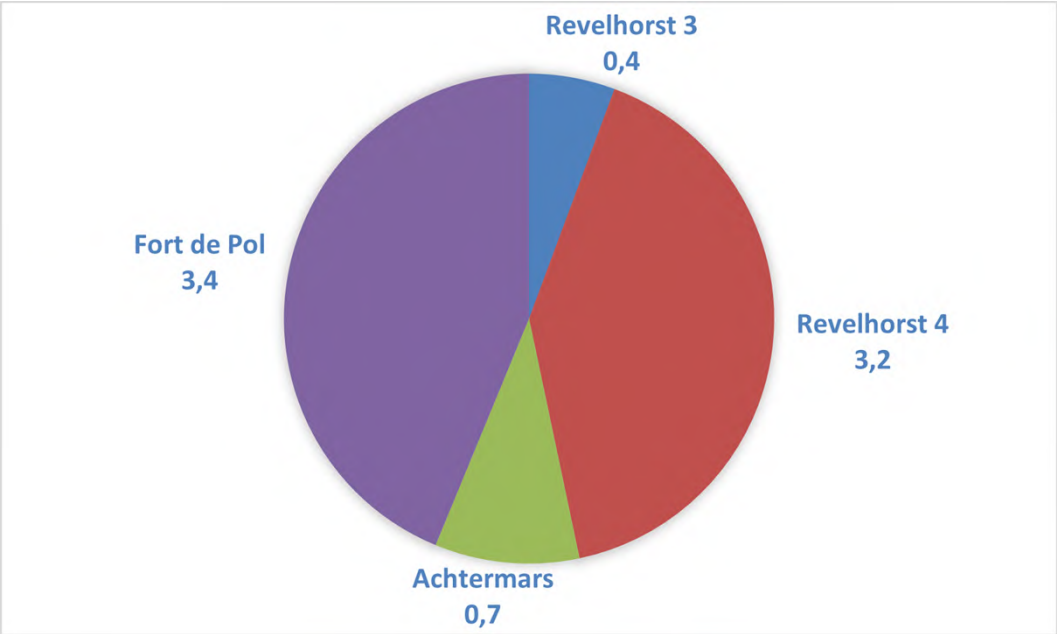
Geld (indicator)

Geld (toelichting)

Bedrijventerrein

Om doelstellingen op het gebied van economie te halen, is onder meer het hebben van voldoende ruimte voor bedrijven van groot belang. Het aantal hectare beschikbare (nog uit te geven) bedrijfskavels is conform onderstaande grafiek verdeeld. Het aandeel dat dan nog vrij beschikbaar is, dus zonder reservering, is zeer beperkt.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025



Het College zet in op de realisatie van een energielandschap voor de kavels op Fort de Pol. Verder, Revelhorst 4 is eigendom van een private partij.

Om te voldoen aan de behoefte en regionale afspraken moet op zoek worden gegaan naar nieuwe bedrijventerreinlocaties.

Kwaliteit (indicator)

Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)

Tijd (toelichting)

Geld (indicator)

Geld (toelichting)

Beleid

Ten behoeve van ons beleid zijn veel gronden uitgegeven. Onder andere aan sportverenigingen en scholen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Maatschappelijk

Ten behoeve van maatschappelijke doeleinden zijn veel gronden reeds uitgegeven. Onder andere aan sportverenigingen, scholen, zonneparken en overig. We hebben op dit moment nog ongeveer 0,1 hectare uit te geven in Leesten West

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

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.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Strategische gronden

Om strategische redenen bezitten wij gronden. We weten nog niet in alle situaties waarvoor we deze gronden in gaan zetten. Tot wij dat weten, beheren en onderhouden wij die gronden. Meestal worden

ze verpacht. Het gaat om circa 540 ha. In de pachtovereenkomsten worden afspraken gemaakt over voorwaarden voor het gebruik.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Verkopen

Bij verkoop maken wij een onderscheid naar woningbouw, bedrijventerrein en maatschappelijke doeleinden.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Woningbouw

De gemeente Zutphen is samen met de regiogemeenten, de provincie Gelderland en het ministerie van BZK, de Woondeal Stedendriehoek aangegaan. Komende jaren zetten we in op de uitvoering hiervan.

De huidige prioriteitsgebieden naderen hun afronding. De focus ligt nu op De Kleine Linie, Leesten Schouwbroek en De Hoven Noord. In een markt die continu in beweging is, is het de uitdaging om plannen te ontwikkelen die flexibel en (financieel) uitvoerbaar zijn.

Het aantal geplande nog te bouwen woningen bedraagt circa 1.800 tot 2030.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Financieel overzicht

Omschrijving (toelichting)

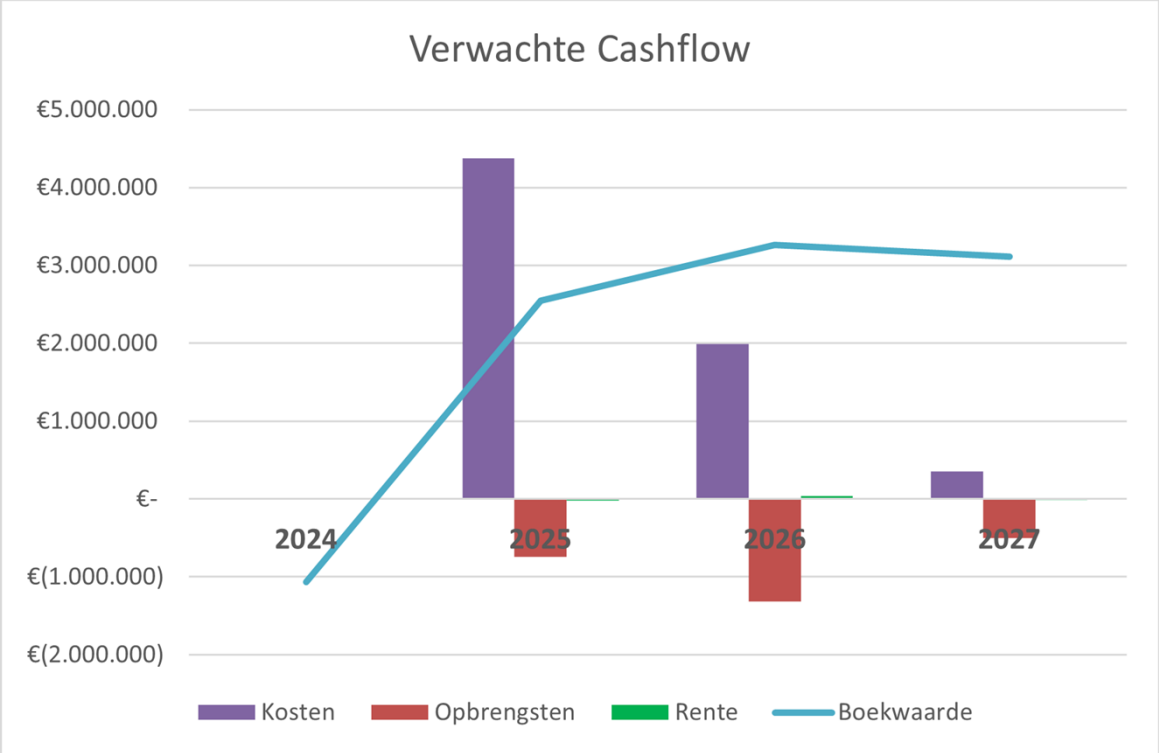
Wanneer het gaat om exploitatie van gronden gaat het al snel om veel geld met daarbij grote risico's. Het zijn veelal complexe projecten met een lange looptijd waar veel partijen bij betrokken zijn. Het totaal financieel overzicht van alle grondexploitaties, reserves en voorzieningen staat beschreven in de Meerjaren Prognose Grondzaken 2025-1.

Het saldo van de gemaakte kosten en de gerealiseerde opbrengsten is de boekwaarde. Samen met de nog te maken kosten en nog te realiseren opbrengsten geeft dat het verwacht resultaat. Wanneer het verwacht resultaat een verlies is, moet een voorziening worden getroffen. Deze voorziening en andere kosten worden betaald uit de reserves.

Boekwaarde

Omschrijving (toelichting)

De boekwaarde was eind 2024 ongeveer €1,1 miljoen positief (in de onderstaande grafiek is een negatief bedrag een positieve boekwaarde). Een positieve boekwaarde is gunstig omdat dan geen rentekosten betaald worden, maar juist worden ontvangen. De verwachting is dat de boekwaarde van de lopende grondexploitaties de komende jaren zal toenemen. De meeste opbrengsten zijn gerealiseerd. Wat resteert zijn hoofdzakelijk kosten.



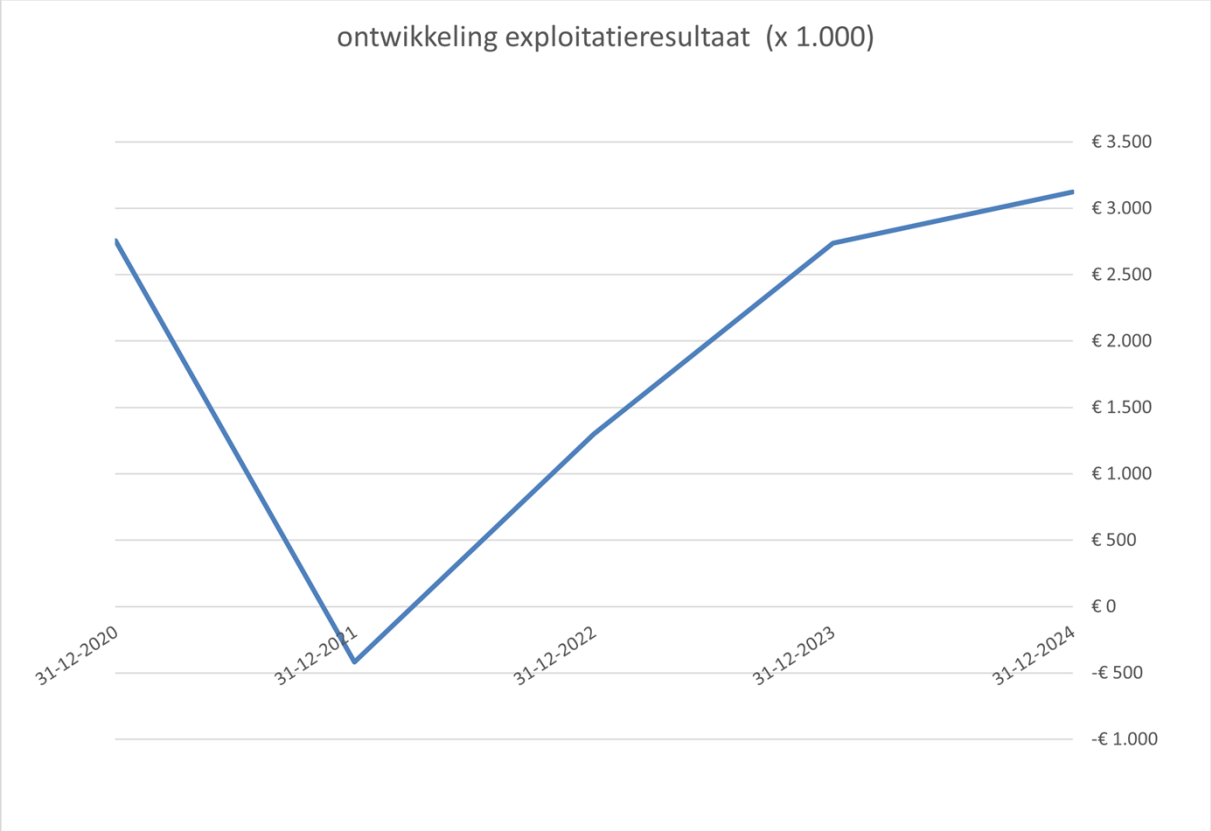
Er is in dit overzicht nog geen rekening gehouden met de drie nieuwe ontwikkelingen: De Kleine Linie, Leesten Schouwbroek en De Hoven Noord. Hiervoor zijn nog geen grondexploitaties vastgesteld. Op het moment dat deze vastgesteld worden, worden deze meegenomen in het overzicht.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Verwacht resultaat

Omschrijving (toelichting)

Het verwachte resultaat op eindwaarde (= na het afsluiten van alle lopende exploitaties in 2027) bedraagt een verlies van € 3,1 miljoen.



Voorzieningen

Omschrijving (toelichting)

Voor de volgende projecten wordt een verlies verwacht en is een verliesvoorziening (op basis van de eindwaarde) getroffen.

	01-01-2024	01-01-2025
Fort de Pol	€ 824.000	€ 852.000
Noorderhaven	€ 4.156.000	€ 3.997.000
Noorderhaven, Veld 18	€ 0	€ 770.000
Achtermars	€ 309.000	€ 328.000

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Winstneming en verliesneming

Omschrijving (toelichting)

Naar verwachting wordt eind 2025 de exploitatie van Helbergen afgesloten. Verder worden tussentijdse winsten genomen volgens het voorzichtigheidsprincipe. Voor Helbergen zal winst moeten worden genomen. De (tussentijdse) winst voor Helbergen is € 966.000 en wordt gestort in de reserve GZ exploitatieresultaten.

Reserves

Omschrijving (toelichting)

	01-01-2024	01-01-2025
Reserve afgesloten complexen	€ 1.124.000	€ 924.000
Reserve Bovenwijkse voorzieningen	€ 420.000	€ 420.000
Reserve GZ exploitatieresultaten	€ 5.125.000	€ 4.761.000
Reserve strategische aankopen	€ 1.000.000	€ 1.375.000

De Reserve GZ exploitatieresultaten kan nog fors afnemen door onzekerheden in de (nieuw te openen) grondexploitaties of bestuurlijke keuzes (zoals programma en/of bestemming) waardoor de verliesvoorzieningen opgehoogd moeten worden.

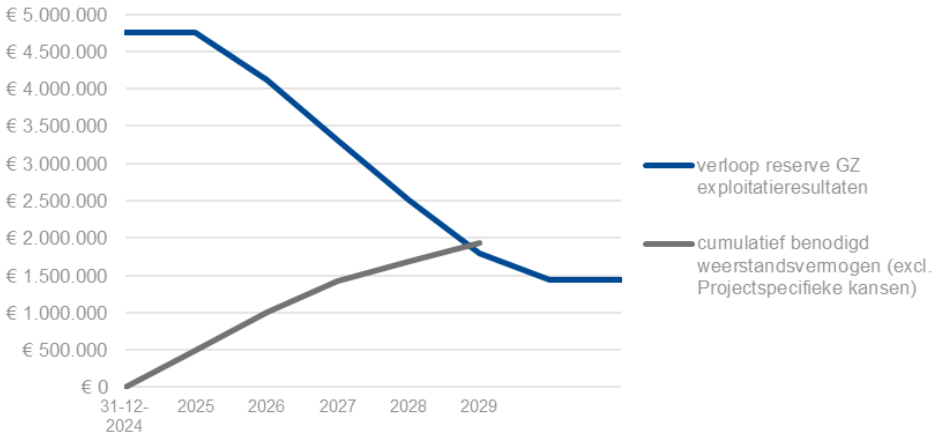
Risico's

Omschrijving (toelichting)

Uit onderstaande grafiek blijkt dat de omvang van de reserve voor de komende vier jaar toereikend is voor de lopende projecten. Het vijfde jaar is op dit moment niet toereikend. Zodra nieuwe projecten worden gestart, wijzigt het risicoprofiel en zal meer geld uit de reserve GZ nodig zijn om de gewogen risico’s te dekken. Daarentegen zal dan ook rekening gehouden worden met potentiële winstnemingen. Voor de komende jaren worden drie nieuwe grondexploitaties verwacht. Voor de komende jaren worden 3 nieuwe grondexploitaties verwacht:

- De Kleine Linie
- Leesten Schouwbroek
- De Hoven Noord

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025



Openbaarheidsparagraaf

Inleiding

Omschrijving (toelichting)

De Wet open overheid is op 1 mei 2022 in werking getreden. Het doel van de wet is een transparante overheid die actief informatie openbaar maakt. De wet zegt (Art 1.1 Woo) “Een ieder heeft recht op toegang tot publieke informatie zonder daartoe een belang te hoeven stellen, behoudens bij deze wet gestelde beperkingen. ” De Wet open overheid bevat ook een algemene zorgplicht om documenten in goede, geordende en toegankelijke staat te houden. In de wet staan voorschriften om digitale documenten duurzaam toegankelijk te maken.

Voor gemeenten betekent de wet dat er jaarlijks in de begroting aandacht besteed wordt aan de beleidsvoornemens over de uitvoering van de Wet open overheid. In de Jaarrekening wordt verslag gedaan over deze beleidsvoornemens in relatie tot deze wet. (Art.3.5 Woo)
Het college van B&W draagt zorg voor de controle op de naleving van deze wet.

Openbaarheidsparagraaf: Doelen en inzet

Doelen

Een open en transparante overheid moet meer vertrouwen geven in het overheidshandelen

- Een open en transparante overheid moet meer vertrouwen geven in het overheidshandelen. Het actief uit eigen beweging zoveel mogelijk openbaar maken van informatie draagt bij aan de transparantie en daarmee aan het vertrouwen.
- Onze doelstelling is om het voor inwoners en bedrijven in Zutphen en Warnsveld mogelijk te maken om op één centrale plek (de Woo-index) alle door de gemeente Zutphen openbaar gemaakte informatie te doorzoeken en raadplegen. De categorieën van actief openbaar gemaakte informatie volgt de landelijke wettelijke volgorde.

Inzet

Het landelijk publicatie platform (Plooi) is anders vormgegeven, dit is de Woo-index geworden

De Woo-index is sinds juni 2023 in werking. Eind 2023 is de definiëring van de 11 informatiecategorieën door het Ministerie van binnenlandse zaken afgerond inclusief de verstrekking van handreikingen en afspraken.

Per 1 november 2024 is voor gemeenten de verplichting tot openbaarmaking voor de eerste categorieën in werking getreden.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De gemeente Zutphen voldoet aan deze wettelijke verplichting.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Door de functionele verandering van het landelijke publicatieplatform naar een landelijke zoekfunctie zijn er voor de gemeenten een aantal taken bijgekomen, namelijk het inrichten en beheren van een eigen publicatieplatform

Hiervoor is inzet nodig niet alleen voor de aanschaf, inrichting van het platform maar ook voor het beheer en onderhoud van dit platform. Daarnaast is er ook inzet nodig om de collecties van informatiecategorieën vanaf het eigen publicatieplatform via de Woo-index doorzoekbaar te maken.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De inrichting van het eigen Zutphen's publicatieplatform is gestart. De technische inrichting is klaar. De werkwijze voor het publiceren van informatie op dit platform is in ontwikkeling. Het beheer van het platform is belegd in de organisatie. De inzet benodigd voor het doorzoekbaar maken van beschikbare collecties van informatie via de Woo-index is belegd in de organisatie.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Vanaf begin 2024 starten we met het actief openbaar maken van publieke informatie via de Woo-index

We starten dan met de volgende informatiecategorieën:

- bereikbaarheidsgegevens van het bestuursorgaan en de wijze waarop een verzoek om informatie kan worden ingediend (artikel 3.3, eerste lid, onderdeel e, van de Woo);
- vergaderstukken van de gemeenteraad (artikel 3.3, tweede lid, onderdeel c, van de Woo);
- Woo-verzoeken, inclusief de schriftelijke beslissingen op die verzoeken en de daarbij verstrekte informatie (artikel 3.3, tweede lid, onderdeel i, van de Woo).

We zorgen ervoor dat de organisatie hier tijdig op is voorbereid.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De gemeente Zutphen voldoet aan de wettelijke verplichting tot actief openbaar maken via de Woo-index. Dit betreft de volgende informatiecategorieën:

- Organisatiegegevens en de wijze waarop een verzoek om informatie kan worden ingediend
- Bereikbaarheidsgegevens (openingstijden en contact opnemen)
- Beschikkingen (officiële bekendmakingen)
- Organisatie en werkwijze (organogram en toelichting hierop)
- Overige besluiten van algemene strekking (officiële bekendmakingen)
- Wetten en algemeen verbindende voorschriften (officiële bekendmakingen

De vergaderstukken van de gemeenteraad zijn openbaar beschikbaar via de website van de gemeenteraad, deze worden nog niet ontsloten via de Woo-index.

In 2024 zijn er 25 Woo-verzoeken ingediend. Hiervan zijn er 16 in behandeling genomen waarbij er in 12 zaken documenten(deels) zijn verstrekt aan de verzoeker. De overige 11 Woo-verzoeken zijn na overleg met de verzoeker ingetrokken of buiten behandeling gesteld.

Tijd (indicator)

Tijd (toelichting)

Geld (indicator)

Geld (toelichting)

Jaarrekening en controleverklaring

Financieel resultaat

Financieel resultaat

Omschrijving (toelichting)

De uitvoering van de door de gemeenteraad vastgestelde begroting voor het jaar 2024 is afgesloten met een voordelig resultaat van € 10.640.000 De resultaten op programmaniveau zien er als volgt uit. De mutaties met reserves zijn hierin verwerkt:

Bedragen x €1.000

Programma		Begroting 2024	Begroting 2024 na wijziging	Rekening 2024	Saldo
PR01.3	**Politiek dichtbij**	**5.795**	**5.845**	**6.478**	**-633**
PR02.3	**Wonen en Leefbaarheid**	**19.164**	**19.280**	**19.763**	**-483**
PR03.3	**Werken en Leren**	**23.553**	**23.691**	**20.784**	**2.906**
PR04.3	**Zorgen en Samenleven**	**68.895**	**69.772**	**65.879**	**3.893**
PR05.3	**Algemene Dekkingsmiddelen**	**-117.406**	**-118.587**	**-123.544**	**4.957**
Totaal		**0**	**0**	**-10.640**	**10.640**

Analyse op hoofdlijnen

Omschrijving (toelichting)

Hieronder treft u een korte analyse op hoofdlijnen aan tussen de begroting na wijziging en het jaarrekeningresultaat. Uiteindelijk is het saldo van de jaarrekening 2024 op € 10640.000 positief uitgekomen.

Dit positieve resultaat ontstaat door een aantal oorzaken. Per programma worden hieronder de grootste voor- en nadelen toegelicht. Er word ingegaan op afwijkingen groter dan € 1.000.000.

Programma 1

In verband met een verplichte dotatie in de voorziening ‘waardevast pensioen wethouders’ is er een nadeel van € 1.092.000 gerealiseerd. Elk najaar wordt een doorrekening gemaakt van deze pensioenvoorziening. In 2024 moest er bijgestort worden. Daarnaast is de voorziening opgehoogd met een aantal pensioenen van oud wethouders die nog bekostigd werden via de reguliere begroting. Dit met het oog op de overdracht van de pensioenvoorziening aan het ADP die er de komende jaren aankomt.

Programma 3

In 2024 is de ESF subsidie (Europees Sociaal Fonds) over de periode 2020 – 2022 afgerekend. Dit zorgt voor een incidenteel voordeel van € 1.002.000.

Op de uitvoering van de WSW (Wet Sociale Werkvoorziening) is een voordeel van € 1.680.000 behaald. Dit voordeel is ontstaan door het dalend aantal Wsw-medewerkers waardoor de loonkosten afnemen. Deze uitstroom wordt met name veroorzaakt door pensionering. Door de beëindiging van de WSW is geen nieuwe instroom meer mogelijk.

Programma 4

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Op de BUIG (Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzieningen Gemeenten) is een voordeel € 3.060.000 gerealiseerd. In het najaar van 2024 hebben we de definitieve BUIG beschikking ontvangen die fors hoger was dan begroot.

Op de middelen voor preventie Jeugd is per saldo een voordeel behaald van € 1.395.000 door voordelen op verschillende onderdelen zoals lichte jeugdhulp, jeugdhulp in school en jongerenwerk. Deels omdat deze onderdelen in 2024 zijn opgestart.

Voor Jeugdzorg in natura komen de kosten voor 2024 €1.240.300 hoger uit dan begroot. De basis voor de begroting 2024 was de jaarrekening 2022 plus de toen bekende ontwikkelingen voor 2023 en 2024. Doordat de zorgtarieven harder zijn gestegen dan waar bij de begroting rekening mee was gehouden is hier een overschrijding gerealiseerd.

Een voordeel van € 1.268.000 als gevolg van de opvang van Oekraïners. De bijdrage die het Rijk hiervoor verstrekt is hoger dan benodigd hiervoor. De rijksbijdrage wordt voor de komende jaren verlaagd waardoor de verwachting is dat in 2025 niet meer zo’n voordeel gerealiseerd wordt.

Algemene dekkingsmiddelen

Ook in 2024 zorgde de algemene uitkering weer voor een groot positief resultaat. Totaal voordeel was € 3.959.000. De algemene uitkering in de begroting 2024 is medio 2023 berekend op basis van de meicirculaire 2023. In de jaarrekening 2024 is de algemene uitkering opgenomen gebaseerd op de decembercirculaire 2024. Tussen beide genoemde momenten zijn diverse circulaires verschenen die van invloed zijn geweest op de omvang van de algemene uitkering.

Als laatste grote voordeel is het incidentele positieve begrotingsresultaat van € 1.168.000 in de primitieve begroting 2024.

In onderstaande tabel zijn alle afwijkingen (incidenteel en structureel) op een rij gezet.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Analyse jaarrekeningsaldo

Analyse jaarrekeningsaldo

Omschrijving (Bedragen * € 1.000)	Nadelig	Voordelig	Prog.	Product
Dotatie voorziening wethouderspensioenen	1.092		1	001
Raad, Griffie en rekenkamercommissie		101	1	001
Saldo hogere legesinkomsten burgerzaken		114	1	003
Vergroten sociale cohesie		273	1	007
Kapitaallasten wegen en openbare verlichting		156	2	210
Inkomsten uit straatwerkvergoedingen		125	2	210
Areaaluitbreiding beheer en onderhoud Ijsselkade fase 2 en Kanonsdijk		126	2	210
Voordelig saldo parkeervoorzieningen (auto en fiets)		113	2	211
Parkeerinkomsten		313	2	211
Exploitatievergoeding Zutphen sportbedrijf	385		2	310
Verkoop vastgoed		197	2	310
Monumenten en erfgoed, diverse kleinere afwijkingen		231	2	544
Extra afschrijving immateriele activa investeringsbijdrage Hanzehof	588		2	550
Aanplanten bomen en onderhoud groen	197		2	560
Product afval, BTW en overhead resultaat product afval		126	2	721
Bestrijding plaagdieren en uitvoering wet geluidhinder en milieubeheer		118	2	723
Geen opbrengsten uit anterieure overeenkomsten	240		2	810
Realisatie 100 flexwoningen	146		2	821
Lagere inkomsten omgevingsvergunningen	660		2	821
Gebiedsvisie De Mars		88	3	320
Ontvangen ESF middelen		1.002	3	600
Hogere beschikking loonkostensubsidie		772	3	600
Betaalde loonkostensubsidies	731		3	600
Initiele voordelen participatie		151	3	600
Lagere detacheringsopbrengsten WSW medewerkers	104		3	640
Voordeel uitstroombevordering Gelrewerkt WSW		1.680	3	640
Huisvestingskosten brandweerkazerne	165		4	120
Lagere rijksbijdrage sportvrijstelling	188		4	530
Per saldo nadeel Zutphens Sport en Accomodatiebedrijf bij product sport	339		4	530
Voordeel op uitvoeringskosten energietoeslag		147	4	605
Hogere lasten voor bijstandsuitkeringen	772		4	610
Lagere uitkeringslasten IOAW en IOAZ		404	4	610
Per saldo nadeel BBZ (Bijstandsuitkeringen Zelfstandigen) uitkeringen	408		4	610
BUIG uitkering		3.060	4	610
Wmo subsidies en overig, GGD		116	4	624
Wmo subsidies en overig, POK middelen kinderopvangtoeslag		158	4	624
Wmo subsidies en overig, meerdere kleinere voordelen		246	4	624

Analyse jaarrekeningsaldo				
Wmo vervoer, afrekeningen PlusOV en doelgroepenvervoer		272	4	625
Jeugdzorg in natura	1.240		4	630
Jeugd algemeen		152	4	632
PGB jeugd	107		4	633
Preventie jeugd		1.395	4	634
Uitvoeringsmiddelen wet inburgering		198	4	670
Opvang van Oekraïners		1.268	4	670
Hogere dividendopbrengsten		416	5	913
Hogere opbrengsten OZB belasting		234	5	920
Hogere Algemene uitkering		3.959	5	921
Voormalig personeel	572		5	922
Betaalde vennootschapsbelasting over de jaren 2022 t/m 2024	470		5	922
Vrijval voorziening juridische claims		480	5	922
Saldo kostenplaats kapitaallasten		138	5	922
Primitief saldo begroting 2024		1.168	5	922
Nadeel op diverse facilitaire kosten	138		5	960
Kapitaallasten nieuwe stadhuis		312	5	960
Diverse personele kosten zoals medische ondersteuning en opleidingskosten	325		5	960
Per saldo nadeel op automatiseringsuitgaven	202		5	960
Nadeel op de loonsom gemeentebreed	248			
Saldo overige kleinere afwijkingen		148		
Totaal	**9.317**	**19.957**		
Af		-9.317		
Saldo	**Voordelig**	**10.640**		

Verschil prognose tweede bestuursrapportage en uiteindelijke resultaat

Omschrijving (toelichting)

Het voor of nadelig saldo van de diverse onderdelen zijn weergegeven exclusief de loonsom. Het nadeel op de loonsom is in een aparte regel weergegeven.

Bij de tweede bestuursrapportage werd nog van een geprognosticeerd resultaat van € 5.491.000 uitgegaan. Hieronder wordt dit verklaard.

Verschil bestuursrapportage 2024-2 en uiteindelijk resultaat	(Bedragen * €1.000)
Uiteindelijk jaarrekeningresultaat 2024	€ 10.640
Geprognosticeerd jaarrekeningsaldo 2024 bij bestuursrapportage 2024-2	€ 5.491

Verschil prognose bestuursrapportage 2024-2 en uiteindelijk resultaat	€	5.149

Een verklaring voor het verschil van € 5.149.000 tussen de tweede bestuursrapportage en het jaarrekeningresultaat over 2024 kan worden gevonden in onderstaande afwijkingen ten opzichte van de tweede bestuursrapportage.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Analyse t.o.v. de tweede bestuursrapportage

Analyse t.o.v. tweede bestuursrapportage

Omschrijving (Bedragen * € 1.000)	Nadelig	Voordelig	Prog.	product
Dotatie voorziening wethouderspensioenen	1.092		1	001
Vegroten sociale cohesie		123	1	007
Diverse kleinere afwijingen product 210 wegen		298	2	210
Areaaluitbreiding beheer en onderhoud Ijsselkade fase 2 en Kanonsdijk		126	2	210
Inkomsten uit straatwerkvergoedingen		125	2	210
Voordelig saldo parkeervoorzieningen (auto en fiets)		113	2	211
Parkeerinkomsten		313	2	211
Verkoop vastgoed	285		2	310
Onderhoudsplan gemeentelijk vastgoed		116	2	310
Monumenten en erfgoed, diverse kleinere afwijkingen		86	2	544
Extra afschrijving immateriele activa investeringsbijdrage Hanzehof	588		2	550
Aanplanten bomen en onderhoud groen	197		2	560
Product afval, BTW en overhead resultaat product afval		126	2	721
Bestrijding plaagdieren en uitvoering wet geluidhinder en milieubeheer		118	2	723
Lagere inkomsten omgeingsvergunningen	260		2	821
Gebiedsvisie De Mars		88	3	320
Kinderopvang en lokaalonderwijsbeleid, geen nadeel t.o.v. bestuursrapportage 2-2024		100	3	422
Ontvangen ESF middelen		1.002	3	600
Voordeel uitstroombevordering Gelrewerkt WSW		511	3	640
Huisvestingskosten brandweerkazerne	115		4	120
Lagere rijksbijdrage sportvrijstelling	188		4	530
Per saldo nadeel Zutphens Sport en Accomodatiebedrijf bij product sport	124		4	530
Nadeel op minimabeleid en bijzondere bijstand t.o.v. burap 2	107		4	605
Minder groot voordeel op de uitgaven voor schulpverlening	171		4	608
Minder groot nadeel lasten voor bijstandsuitkeringen		235	4	610
Wmo individuele hulpmiddelen, minder groot nadeel		127	4	623
Wmo subsidies en overig		187	4	624
Wmo subsidies en overig, POK middelen kinderopvangtoeslag		158	4	624
Jeugd algemeen		102	4	632
Preventie jeugd		293	4	634
Uitvoeringsmiddelen inburgeringsmiddelen		198	4	670
Opvang van Oekraïners		1.268	4	670
Hogere opbrengsten OZB		234	5	920
Hoger voordeel algemene uitkering		1.594	5	921
Lager voordeel op de kostenplaats kapitaallasten	242		5	922
Voormalig personeel, lager nadeel		478	5	922
Diverse personele kosten zoals medische ondersteuning en opleidingskosten	145		5	960

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Analyse t.o.v. tweede bestuursrapportage		
Minder groot nadeel op loonsom	0	302
Saldo overige afwijkingen		242
Totaal	**3.514**	**8.663**
Af		-3.514
Saldo afwijkingen t.o.v. tweede bestuursrapportage 2024	**voordelig**	**5.149**

Ontwikkeling algemene reserve

Omschrijving (toelichting)

Het positieve jaarrekeningresultaat heeft ook tot gevolg dat de algemene reserve stijgt. In onderstaande tabel wordt dit weergegeven.

Bij onderstaande tabel moet nog wel worden opgemerkt dat de raad wordt voorgesteld bij de behandeling van de jaarstukken 2024 een deel van het positieve jaarrekeningresultaat 2024 anders te besteden dan het toe te voegen aan de algemene reserve. Dat betekent dat de algemene reserve een lagere stand dan hieronder weergegeven kan krijgen.

Ontwikkeling algemene reserve (Bedragen * € 1.000)	Jaarrekening 2024
Beginstand algemene reserve	22.695
Toevoegingen aan de algemene reserve in 2024	10.645
Onttrekkingen aan de algemene reserve in 2024	-8.472
Eindstand algemene reserve exclusief resultaat 2024	24.868
Jaarrekeningresultaat 2024	10.640
Eindstand algemene reserve inclusief resultaat 2024	35.508

Incidentele effecten Jaarrekening 2024

Omschrijving (toelichting)

Het gepresenteerde saldo van € 10.640.000 is beïnvloed door incidentele baten en lasten.

Per saldo kent 2024 een incidenteel voordeel van € 3.361.000. In dit incidentele resultaat zitten incidentele voordelen zoals de ontvangen ESF subsidie en de opvang van Oekraïense vluchtelingen.

Rekeninghoudend met dit incidentele voordeel komt het structurele resultaat uit op € 7.279.000 voordelig. In dit structurele speelt de algemene uitkering een grote rol. In 2024 hebben we, afgezien

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

van het incidentele deel van de algemene uitkering (€ 625.000), € 3.334.000 meer ontvangen. Ook waren er grote voordelen op de BUIG uitkering. Deze voordelen maken onderdeel uit van het structurele resultaat. Zeker de algemene uitkering is een structurele begrotingspost die per jaar grote verschillen in het ontvangen bedrag kan vertonen. Bij het opstellen van de meerjarenbegroting 2026-2029 wordt beoordeeld in hoeverre dit structurele resultaat ook verwerkt wordt in de begroting 2026-2029.

Incidentele effecten jaarrekening 2024	(bedragen *€1.000)
Jaarrekeningresultaat 2024	€ 10.640
Incidentele effecten jaarrekening 2024	€ 3.361
Structurele effecten jaarrekening 2024	€ 7.279

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Balans

Balans activa

Omschrijving (Bedragen * € 1.000)	31-12-2024	31-12-2023
VASTE ACTIVA		
Immateriële activa	**20**	**636**
Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio	0	0
Kosten van onderzoek en ontwikkeling van een bepaald actief	20	21
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	0	615
Materiële vaste activa	**176.034**	**172.471**
Investeringen met een economisch nut	117.157	114.573
Investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	30.576	30.990
Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	27.232	25.839
Gronden uitgegeven in erfpacht	1.069	1.069
Financiële vaste activa	**16.917**	**16.387**
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	5.444	5.444
Kapitaalverstrekkingen aan gemeenschappelijke regelingen	0	0
Kapitaalverstrekkingen aan overige verbonden partijen	0	0
Leningen aan openbare lichamen (art. 1a Wet Fido)	0	0
Leningen aan woningbouwcorporaties	0	194
Leningen aan deelnemingen	9.271	8.518
Leningen aan overige verbonden partijen	345	345
Overige langlopende geldleningen	1.857	1.886
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	0	0
Uitzettingen in de vorm van Nederlands schuldpapier met een looptijd van één jaar of langer	0	0
Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	0	0
TOTAAL VASTE ACTIVA	**192.971**	**189.494**
VLOTTENDE ACTIVA		
Voorraden	**-1.866**	**-2.732**
Grond- en hulpstoffen	0	0
Onderhanden werk, waaronder gronden in exploitatie	-1.867	-2.733
Gereed product en handelsgoederen	1	1
Vooruitbetalingen	0	0
Uitzettingen met een rente typische looptijd < 1 jaar	**28.540**	**34.539**
Vorderingen op openbare lichamen	10.959	12.138
Verstrekte kasgeldleningen aan openbare lichamen (art. 1a Wet fido)	0	0
Overige verstrekte kasgeldleningen	0	0
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	11.663	17.741
Rekening-courantverhouding met het Rijk	0	0
Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen	3.193	1.655

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Omschrijving (Bedragen * € 1.000)	31-12-2024	31-12-2023
Uitzettingen in de vorm van Nederlands schuldpapier met een looptijd korter dan één jaar	0	0
Overige vorderingen	2.725	3.005
Overige uitzettingen	0	0
Liquide middelen	**552**	**666**
Kassaldi	31	24
Banksaldi	521	642
Overlopende activa	**8.586**	**8.074**
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel uitgesplits naar de ontvangen bedragen van:		
- Europese overheidslichamen	0	0
- Het Rijk	2.683	3.459
- Overige Nederlandse overheislichamen	0	0
Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	5.903	4.615
TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA	**35.812**	**40.547**
TOTAAL GENERAAL	**228.783**	**230.041**
Recht op verliescompensatie krachtens de Wet op de vennootschapsbelasting 1969	0	

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Balans passiva

Omschrijving (Bedragen * € 1.000)	31-12-2024	31-12-2023
VASTE PASSIVA		
Eigen vermogen	**86.698**	**78.097**
Algemene reserves	24.868	22.695
Bestemmingsreserves	51.190	45.385
Gerealiseerd resultaat	10.640	10.017
Voorzieningen	**19.080**	**18.720**
Vaste schulden met een rente typische looptijd van één jaar of langer	**83.177**	**91.181**
Obligatieleningen	0	0
Onderhandse leningen van :		
- binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsinstellingen	0	0
- binnenlandse banken en overige financiële instellingen	75.410	83.094
- binnenlandse bedrijven	0	0
- Openbare lichamen als bedoeld in Wet fido art 1a	7.667	8.000
- overige binnenlandse sectoren	0	0
- buitenlandse instellingen, fondsen, banken, bedrijven en overige sectoren	0	0
- door derden belegde gelden	0	0
Waarborgsommen	100	87
Overige leningen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	0	0
TOTAAL VASTE PASSIVA	**188.955**	**187.998**
VLOTTENDE PASSIVA		
Netto-vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar	**5.004**	**5.757**
Kasgeldleningen aangegaan bij openbare lichamen als bedoeld in Wet fido art 1a	0	0
Overige kasgeldleningen	0	0
Banksaldi	119	235
Overige schulden	4.885	5.522
Overlopende passiva	**34.824**	**36.286**
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	13.860	16.365
De voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren, ontvangen van:		
- Europese overheidslichamen	0	0
- Het Rijk	11.462	9.227

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Omschrijving (Bedragen * € 1.000)	31-12-2024	31-12-2023
- Overige Nederlandse overheidslichamen	8.925	10.493
Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	577	201
TOTAAL VLOTTENDE PASSIVA	**39.828**	**42.043**
TOTAAL GENERAAL	**228.783**	**230.041**
Gewaarborgde Geldleningen	13.122	13.990
Garantstellingen	74.991	80.179

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Omschrijving (toelichting)

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het BBV (Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten) en de verordening ex artikel 212 Gemeentewet, waarin door de gemeenteraad op 18 november 2024 de uitgangspunten voor het financiële beleid, alsmede de regels voor het financiële beheer en voor de inrichting van de financiële organisatie zijn vastgesteld.

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. Activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarde, tenzij in deze grondslagen anders is vermeld.
De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben, onverschillig of zij tot inkomsten of uitgaven in dat jaar hebben geleid. Baten en lasten, waaronder ook begrepen de heffing van de vennootschapsbelasting, worden daarbij verantwoord tot hub brutobedrag. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar worden genomen als zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.
Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidsgerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten verantwoord in het jaar dat uitbetaling plaats vindt. Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt dan ook geen voorziening getroffen of op

andere wijze een verplichting opgenomen. Daarbij moet worden gedacht aan overlopende vakantiegeld- en (spaar) verlofaanspraken.
De algemene uitkering is opgenomen conform de best mogelijke schatting gebaseerd op basis van de laatst beschikbare informatie. ten aanzien van het component aangaande de accresmededeling wordt deze opgenomen conform de in het verslagjaar t laatst gepubliceerde accresmededeling. Doorgaans is deze accresmededeling opgenomen in de septembercirculaire. De gevolgen van het bijgestelde accres zoals opgenomen in de meicirculaire van het verslagjaar t+1 worden verantwoord in de jaarrekening van het op het verslagjaar volgend boekjaar.
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 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.
De waarderingsgrondslagen per balansonderdeel worden in het vervolg van deze jaarrekening toegelicht.
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.

Erfpacht
In erfpacht uitgegeven gronden worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, waarbij de uitgifteprijs van eerste uitgifte geldt als verkrijgingsprijs. Gronden in eeuwigdurend erfpacht worden gewaardeerd tegen registratiewaarde. Duurzame waardeverminderingen van vaste activa worden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar in aanmerking genomen.

Financiële vaste activa
De financiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de oorspronkelijke verkrijgingsprijs (de inkoopprijs en de bijkomende kosten) verminderd met de jaarlijkse aflossingen, afschrijvingslasten en afwaarderingen wegens duurzame waardeverminderingen. Duurzame waardeverminderingen van vaste activa worden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar in aanmerking genomen. Zo nodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid op de boekwaarde 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. Indien de marktwaarde van de aandelen daalt tot onder de verkrijgingsprijs, vindt afwaardering naar deze lagere marktwaarde plaats.

Afschrijvingstermijnen
De gehanteerde afschrijvingstermijnen in jaren:

Soort actief	Onderdeel	Termijn
Gronden en terreinen		Wordt niet op afgeschreven
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, 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.

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 uitzettingen met een rentetyische looptijd korter dan één jaar worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt deels statisch en deels dynamisch bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

Liquide middelen
De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde

Overlopende activa
De overlopende activa zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. Deze voorziening wordt statisch bepaald. Onder de nog te ontvangen bedragen zijn de gemaakte voorbereidingskosten voor faciliterende exploitatieplannen of nog af te sluiten anterieure overeenkomsten als 'nog te verrekenen kosten' opgenomen indien aan de volgende voorwaarden is voldaan:
1. de kosten moeten passen binnen de kostensoortenlijst WRO/BRO; en
2. de kosten mogen maximaal 5 jaar als overige nog te ontvangen bedragen blijven staan; na maximaal 5 jaar moet het kostenverhaal zijn gerealiseerd dan wel dienen de kostente worden afgeboekt ten laste van het jaarresultaat; en
3. er is een besluit door de raad of het college genomen tot het maken van voorbereidingskosten voor faciliterend grondbeleid in een aangewezen gebied voor het ontwikkelen van het exploitatieplan of tot het sluiten van een anterieure overeenkomst.

Passiva

Eigen vermogen
In het BBV worden reserves omschreven als vermogensbestanddelen die als eigen vermogen zijn aan te merken en die vanuit bedrijfseconomisch oogpunt vrij te besteden zijn. De vaststelling van de noodzakelijke omvang van reserves is een zaak van de gemeenteraad. Daarom worden reserves ook wel onderverdeeld in algemene en bestemmingsreserves. Zodra de raad aan een reserve een bepaalde bestemming heeft gegeven, is er sprake van een bestemmingsreserve. Om die reden kunnen bestemmingsreserves naar de situatie per ultimo verslagjaar geen negatieve stand kennen. Heeft een reserve geen bestemming dan wordt het een algemene reserve genoemd. Mutaties in reserves zijn enkel mogelijk op basis van een raadsbesluit genomen voor het einde van het betreffende begrotingsjaar. De reserves worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

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. Tot

en met 2024 waren er 5 oud wethouders die nog ten laste van de exploitatie werden betaald. Eind 2024 hebben we de verplichting voor deze laatste 5 oud wethouders ook toegevoegd aan de pensioenvoorziening voor oud wethouders. Dit omdat uiterlijk 1 januari 2028 de pensioenen voor politieke ambtsdragers onder gebracht moeten worden bij het pensioenfonds ABP. De exacte uitgangspunten voor deze overdracht zijn nog niet helemaal duidelijk.

Voorziening groot onderhoud gemeentelijke gebouwen
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 waar periodiek wordt herzien en bijgewerkt.

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
Per 2020 is er een spaarvoorziening riolering gevormd. Deze spaarvoorziening wordt gebruikt ter dekking van nieuwe rioleringsinvesteringen. De voorziening wordt gevoed met een jaarlijkse storting.
Vaste schulden, met een rentetypische looptijd langer dan één jaar
De vaste schulden zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde (hoofdsom) verminderd met het totaal van de gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar
De netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar zijn 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.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Toelichting op de balans

Immateriële vaste activa

Vaste activa

Immateriële vaste activa

De post immateriële vaste activa wordt onderscheiden in:

(Bedragen * € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2023
Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio	0	0
Kosten van onderzoek en ontwikkeling van een bepaald actief	20	21
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	0	615
Totaal	**20**	**636**

Specificatie verloop :

(Bedragen * € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2023	Inves-teringen	Desinves-teringen	Afschrij-vingen	Bijdragen derden	Afwaar-deringen	Boekwaarde 31-12-2024
Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen + saldo van agio/disagio	0	0	0	0	0	0	0
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	21	0	0	1	0	0	20
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	615	0	0	615	0	0	0
Totaal	**636**	**0**	**0**	**616**	**0**	**0**	**20**

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Materiële vaste activa

Vaste activa

Materiële vaste activa

(Bedragen * € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2023
Overige investeringen met economisch nut	117.157	114.573
Investeringen met eco. nut, waarvoor ter bestrijding v.d. kosten een heffing kan worden geheven	30.576	30.990
Investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut	27.232	25.839
In erfpacht uitgegeven gronden	1.069	1.069
Totaal	**176.034**	**172.471**

Overige investeringen met economisch nut:

Specificatie verloop :

(Bedragen * € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2023	Investeringen	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Bijdragen derden*	Afwaarderingen	Boekwaarde 31-12-2024
Gronden en terreinen	13.909	5.150	0	398	6	0	18.655
Woonruimten	33	0	0	4	0	0	29
Bedrijfsgebouwen	94.856	3.509	0	5.399	0	0	92.966
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	288	0	0	18	0	0	270
Vervoermiddelen	291	79	0	89	0	0	281
Machines, apparaten, installaties	2.826	375	0	522	0	0	2.679
Overige materiële vaste activa	2.370	560	0	638	15	0	2.277
Totaal	**114.573**	**9.673**	**0**	**7.068**	**21**	**0**	**117.157**

* Bijdragen van derden zijn subsidies in bepaalde investeringsprojecten.

Toelichting enkele investeringen	Toereikendheid	(Verwacht) jaar van oplevering
Verv. Tractor massy Ferfuson en verv. Materieel begraafpl.	Voor beide voertuigen is er afzonderlijk een krediet beschikbaar gesteld van €68.500, tezamen €137.000. Voor de beide voertuigen heeft een aanbesteding plaatsgevonden en is de aanschaf fors hoger uitgevallen dan vooraf begroot. De totale overschrijding bedraagt €93.000.	2024

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Vaste activa

Aanschaf Ipads raad	Op verzoek van de raad zijn de laptops van de raads- en forumleden vervangen voor i-pads. De overschrijding van € 25.000 is ontstaan doordat hiervoor geen krediet is aangevraagd. De overschrijding is gemeld bij de burap 2.	2024
Kompaan nieuwbouw en aanpassing Issendoornstraat 3	Voor de nieuwbouw van het Kompaan is een krediet beschikbaar gesteld van € 19.195.000, hierop is € 17.130.700 uitgegeven. De uiteindelijke uitgaven voor de nieuwbouw van Het Kompaan vallen € 2.064.300 lager uit doordat het gebouw kleiner is geworden door de aanwezigheid van de techniekfabriek. Daarnaast is voor de aanpassing Isendoornstraat 3 een krediet beschikbaar gesteld van €1.800.000. De totale uitgaven bedragen €2.138.500. Deze overschrijding van €338.500 wordt onder andere veroorzaakt doordat er onvoldoende rekening is gehouden met de stijging van kosten doordat onderdelen over meerdere jaren zijn uitgevoerd. Deze overschrijding wordt binnen de onderwijshuisvesting opgevangen door de onderschrijding van de nieuwbouw van het Kompaan.	2024
Klaprooslaan 2 tijdelijke lokalen Adriaan vd Ende	Het krediet bedraagt €450.000, hierop is € 500.000 uitgegeven. De overschrijding van € 50.000 is onder andere ontstaan doordat de lokalen niet gelijktijdig zijn geplaatst. Op de plannen van de tijdelijke lokalen zijn vele bezwaren ontvangen vanuit de buurt rondom de school. Het tweede lokaal moest daarom worden opgeslagen waarvoor huur was verschuldigd, daarnaast waren er extra kosten voor de aanleg van elektriciteit.	2024

Investeringen met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van kosten een heffing kan worden geheven:

Specificatie verloop :

(Bedragen * € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2023	Investeringen	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Bijdragen derden	Afwaarderingen	Boekwaarde 31-12-2024
Grond-, weg- waterbouwkundige werken waarvoor een heffing kan worden geheven	30.990	957	0	1.371	0	0	30.576
Totaal	**30.990**	**957**	**0**	**1.371**	**0**	**0**	**30.576**

Investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut:

Specificatie verloop :

(Bedragen * € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2023	Investeringen	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Bijdragen derden	Afwaarderingen	Boekwaarde 31-12-2024
Grond-, weg- waterbouwkundige werken	25.824	2.839	0	1.197	249	0	27.217
Overige materiële vaste activa	15	0	0	0	0	0	15
Totaal	**25.839**	**2.839**	**0**	**1.197**	**249**	**0**	**27.232**

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Vaste activa

Toelichting enkele investeringen	Toereikendheid	(Verwacht) jaar van oplevering
Aanpassing kruispunt Deventerweg	Het totale krediet bedraag €2.437.000 hierop is €2.622.300 uitgegeven. Het krediet bestaat uit 2 delen namelijk de Deventerweg en de LaRGaS-kruising. De overschrijding betreft het deel van de Deventerweg. De overschrijding is door 3 verschillende oorzaken ontstaan. De eerste oorzaak is door de aanwezigheid van explosieven. Vooraf was ingecalculeerd dat het risico hierop klein zou zijn maar er zijn veel niet gesprongen explosieven aangetroffen in de schuttersputjes, hierdoor zijn extra kosten ontstaan van €43.700. Door deze aanwezigheid van de schuttersputjes met afval uit WW2 is er door archeologie extra kosten gemaakt van €64.500. De derde oorzaak van de overschrijding is dat het hele traject langer heeft geduurd dan vooraf voorzien, dit heeft met name te maken door de Corona en de oorlog in Oekraïne. Tijdens de Coronaperiode waren door ziekte minder werknemers beschikbaar van de aannemer en de oorlog in Oekraïne zorgde voor flink gestegen brandstofprijzen. Daarbovenop was niet alle materieel beschikbaar wat resulteerde in langere levertijden, alternatieve producten en extra onderhoud. Dit leidde tot extra kosten ter hoogte van €77.100. De totale overschrijding komt hiermee op €185.300. Dit is ook gemeld bij burap 2.	2024
IJsselboulevards Marszijde/Haven	In 2015/2016 is de haven in de Noorderhaven aangelegd. Al tijdens de realisatie hebben zich een aantal risico's voorgedaan. Afgelopen jaren zijn er extra werkzaamheden geweest zoals het opruimen van explosieven, verwijderen van oude muurresten, herstellen van steigers en toegangsbruggen en is de rechtszaak met de aannemer gewonnen. Ondanks de gewonnen rechtszaak en onze inspanningen is het tot op dit moment nog niet gelukt om de kosten verhaald te krijgen. Bij de jaarrekening 2023 was het tekort € 2,1 miljoen. Tenslotte worden nu een aantal laatste werkzaamheden uitgevoerd om de haven toekomstbestendig te krijgen. Denk hierbij aan het realiseren van een sanitair gebouw op het water en het verbeterd terugbrengen van de (eerder verwijderde) korte loopbrug. Deze werkzaamheden zijn in het voorjaar 2024 uitgevoerd door een nieuwe aannemer. Nu kan het eindresultaat worden opgemaakt en middels een dekkingsvoorstel naar de raad worden verantwoord. Het totaal tekort is op dit moment €2,7 miljoen en gemeld bij burap 2.	2025
Vervangen bomen 2021	Het krediet bedraagt € 162.500, hierop is € 270.500 uitgegeven. Er moest een groter aantal bomen worden vervangen i.v.m. de staat van de bomen. De overschrijding van € 108.000 is ontstaan door de hogere kosten voor de nazorg van de vervangen bomen en de extra aanplant en nazorg van de struiken die door het kappen van de bomen ook vervangen moesten worden. De overschrijding is gemeld bij de burap 2.	2024

Beschikbare reserves t.b.v. investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut

Investering	Reserve	
Diverse bruggen	Reserve civiele kunstwerken	Dekking kapitaallasten
Terrein achter Hanzehal	Reserve vervanging sportaccommodaties	Dekking kapitaallasten
Ontsluitingsweg revelhorst	Reserve dekking kapitaallasten ontsluitingsweg revelhorst	Dekking kapitaallasten
Cofin. Packagedeal fiets De Mars	Reserve kap. Lasten Packagedeal De Mars	Dekking kapitaallasten

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Vaste activa

Diverse (nieuwe) investeringskredieten openbare ruimte

Reserve mobiliteit

Dekking kapitaallasten

In erfpacht uitgegeven gronden:

Specificatie verloop :

(Bedragen * € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2023	Investeringen	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Bijdragen derden	Afwaarderingen	Boekwaarde 31-12-2024
Erfpachtgronden	1.069	0	0	0	0	0	1.069
Totaal	**1.069**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1.069**

Financiële vaste activa

Vaste activa

Financiële vaste activa

Specificatie verloop :

(Bedragen * € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2023	Investeringen	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2024	Voorzieningen 31-12-2024	Balanswaarde 31-12-2024
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	194	0	0	194	0	0	0
- deelnemingen	8.518	1.116	0	363	9.271	0	9.271
- overige verbonden partijen	345	0	0	0	345	0	345
Overige langlopende leningen u/g	2.484	138	0	167	2.455	-598	1.857
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	0	0	0	0	0	0	0
Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van groter dan 1 jaar	0	0	0	0	0	0	0
Totaal	**16.985**	**1.254**	**0**	**724**	**17.515**	**-598**	**16.917**

Toelichting enkele investeringen

Leningen aan deelnemingen

In december 2021 is er een Reverse converteerbare hybride aandeelhouderslening verstrekt aan Alliander van €2.977.000. Alliander heeft aan haar aandeelhouders om een financiële bijdragen gevraagd van €600 miljoen om daarmee het eigen vermogen te versterken. Het deel voor Zutphen is de genoemde €2.977.000.

De waardevermeerdering van de deelneming van de Gemeente in het Stimuleringsfonds Volkshuisvesting bedraagt €753.000.

Overige langlopende leningen u/g Per 31-12-2024, bedragen * € 1,-

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Vaste activa

Het saldo is in hoofdlijnen als volgt samengesteld:

- Hypothecaire geldleningen ambtenaren	245.000
- Lening Leestenseweg 13, 't Meijerink	100.000
- 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)	93.000
- Lening Coöp. Zonnestroom	963.000
- Lening ZV Be Quick	328.000
- Lening Coöp.ver.Zutphense Energietr. ZET UA	128.000
- Geldlening Ijsselwarmte	140.000
- Voorziening t.b.v. geldlening Ijsselwarmte	-140.000
	1.857.000

In 2024 hebben er geen extra aflossingen op de hypothecaire geldleningen aan ambtenaren plaatsgevonden.

In 2018 heeft de gemeente Zutphen een lening verstrekt ten behoeve van de voorgenomen verbouwwerkzaamheden aan de onroerende zaak aan de Leestenseweg 13 ('t Meijerink) te Zutphen.

IJsselwind B.V. heeft in 2017 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 Het Plein overgegaan naar de Gemeente Zutphen. Via de beginbalans zijn de Krediethypotheken (suite4SD) opgenomen in de staat van activa. In 2024 is op deze krediethypotheken €63.000 afgelost en er is voor een bedrag van €10.500 aan nieuwe leningen verstrekt.

In 2019 heeft de gemeente Zutphen van €1.500.000 verstrekt aan de Coöperatie Zonnestroom Zutphen. Hiervan zijn 3 tranches verstrekt van €1.313.000 in totaal. Deze lening is verstrekt voor de aanleg van een zonnepark. Tot en met 31-12-2024 is hierop €350.000 afgelost, waarvan in 2024 het bedrag €88.000 bedraagt.

In 2023 heeft de gemeente Zutphen een lening verstrekt aan Ijssel Warmte B.V. van €140.000 voor het maken van een ontwerp voor het warmtestation binnen het project warmtenet Helbergen.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Vaste activa

Voor het uitgeleende bedrag aan Ijssel Warmte B.V. is een voorziening ter hoogte van hetzelfde bedrag gevormd. De voorziening wordt in mindering gebracht op de balanswaarde.

In 2023 had de gemeente Zutphen op de vereniging ZV Be Quick een opeisbare vordering van €344.000. De gemeente heeft dit in 2023 omgezet naar een geldlening aan de vereniging. Hierop is tot en met 31-12- 2024 €16.000 afgelost, waarvan in 2024 €12.000.

In 2024 heeft de gemeente Zutphen een lening verstrekt aan de Coöperatieve vereniging Zutphense Energie Transitie ZET UA van €128.000 voor het realiseren van 2 windturbines op grondgebied van de Gemeente Zutphen samen met Ijsselwind B.V..

IJsselwind B.V. is in 2015 opgericht door de coöperatie de Coöperatieve Eerbeek - Brummense Energie Maatschappij U.A., Energierijk Voorst Coöperatie U.A. en Coöperatie LochemEnergie U.A. In 2023 hebben voornoemde partijen besloten hun samenwerking binnen IJsselwind B.V. te beëindigen, zodanig dat thans de coöperatie enig aandeelhouder is. In het kader van de beëindiging van de samenwerking is in totaal €128.000 betaald aan de andere (voormalige) aandeelhouders.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Voorraden

Vlottende activa

Voorraden

(Bedragen * € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2023
Grond- en hulpstoffen	0	0
Onderhanden werk, waaronder gronden in exploitatie	-102	-1.600
Voorziening t.b.v. in exploitatie genomen gronden	-1.765	-1.133
Gereed product en handelsgoederen	1	1
Vooruitbetalingen op inkoop voorraden	0	0
Totaal	**-1.866**	**-2.732**

Toelichting gronden in exploitatie

Specificatie verloop :

Bedragen * € 1.000	Saldo per 31-12-2023	Investering 2024	Inkomsten 2024	Winst-uitname	Uitname grond na MVA	Boekwaarde 31-12-2024	Voorziening 31-12-2024	Balanswaarde 31-12-2024
Fort de Pol	1.349	22	0	0	0	1.371	-852	519
Helbergen	-3.052	242	1.367	966	0	-3.211	0	-3.211
Noorderhaven	-1.715	1.539	0	0	0	-176	0	-176
Achtermars	1.295	34	0	0	0	1.329	-328	1.001
Veld 18 Noorderhaven	523	62	0	0	0	585	-585	0
Totaal	**-1.600**	**1.899**	**1.367**	**966**	**0**	**-102**	**-1.765**	**-1.867**

Exploitatieresultaat netto contante waarde

Bedragen * €1.000	
Boekwaarde 31-12-2024	-102
Nog te verwachten kosten	6.754
Nog te verwachten opbrengsten	-2.560
Exploitatieresultaat eindwaarde (winst +) / (verlies -)	-4.092
Exploitatieresultaat NCW (winst +) / (verlies -)	**-3.006**

Toelichting per exploitatie:

Fort de Pol:

In 2024 zijn, op wat plankosten na, vrijwel geen kosten gemaakt. Het gros betreft namelijk rentekosten. De boekwaarde is daarmee nagenoeg gelijk als vorig jaar (ca. € 1,37 mln.). Voor het verwachte verlies is een voorziening getroffen van €0,85 miljoen.

Helbergen:

De laatste kaveloverdrachten hebben plaatsgevonden in 2024. De gerealiseerde kosten over 2024 bedragen ca. € 0,24 miljoen. Per 31-12-2024 wordt ca. € 0,97 miljoen winst genomen. De boekwaarde Helbergen bedraagt per 31-12-2024 € 3,21 miljoen. De bouw

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

van de woningen loopt richting het einde. Nadat de bouw van de woningen grotendeels is afgerond kan er gestart worden met het woonrijp maken. De uitvoer hiervan vindt mogelijk in fases plaats omdat niet alle woningen gelijktijdig opgeleverd worden.

Noorderhaven:

De boekwaarde van Noorderhaven is eind 2024 nog negatief. Dat betekent dat er t/m 31-12-2024 in totaal meer opbrengsten dan kosten zijn gerealiseerd. Voorde resterende de periode 2025-2026 worden alleen nog kosten voorzien. Hierdoor wordt een verlies verwacht van €4,0 miljoen euro op eindwaarde. Hiervoor is een voorziening getroffen. Deze voorziening is ondergebracht aan de passiva kant op de balans.

Achtermars:

Op de Achtermars zijn in 2024 geen kavels geleverd. De boekwaarde van de grondexploitatie bedraagt €1,33 miljoen per 31-12-2024. Voor het verwachte verlies is een voorziening getroffen van €0,33 miljoen.

Veld 18 noorderhaven

De boekwaarde van Noorderhaven veld 18 bedraagt € 0,59 miljoen. De gemeenteraad heeft besloten het voorziene programma te wijzigen waardoor de grex Noorderhaven veld 18 niet langer een kleine winst verwacht wordt maar nu rekening gehouden moet worden meet een tekort van van € 0,77 miljoen op eindwaarde. Hiervoor is in 2024 een verliesvoorziening getroffen. Een deel van deze verliesvoorziening (€ 185.000) is bij de voorzieningen aan de passiefzijde van de balans gepresenteerd omdat de voorziening groter is dan de boekwaarde van de grondexploitatie. Het Besluit Begroting en Verantwoording staat dit niet toe.

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	2025	2026/2027	2028 e.v.
Prijsstijgingspercentage kosten bwrm	4,00%	3,00%	2,00%
Prijsstijgingspercentage P, V & T-kosten	5,00%	3,00%	2,00%
Prijsstijgingspercentage overige kosten	2,00%	2,00%	2,00%
Prijstijgingspercentage verwervingen	0,00%*	0,00%*	2,00%*
Prijsstijgingspercentage baten (woningbouw)	8,00%**	3,00%**	2,00%**
Prijsstijgingspercentage baten (bedrijventerrein)	0,00%	0,00%	2,00%
Prijsstijgingspercentage baten (maatschappelijk)	0,00%	0,00%	0,00%
Rentepercentage kosten en baten	1,47%	1,47%***	
Rentepercentage contant maken	2,00%		

** Kan gemotiveerd van worden afgeweken*

*** Afweging per project*

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Uitzettingen met een rente typische looptijd < 1 jaar

Vlottende activa

Uitzettingen met een rente typische looptijd < 1 jaar

(Bedragen * € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2023
Vorderingen op openbare lichamen	10.959	12.138
Verstrekte kasgeldleningen aan openbare lichamen als bedoeld in Wet fido art 1a	0	0
Overige verstrekte kasgeldleningen	0	0
Uitzettingen in 's Rijks schatkist	11.663	17.741
Rekening-courantverhoudingen met het Rijk	0	0
Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen	3.193	1.655
Uitzettingen in de vorm van Nederlands schuldpapier	0	0
Overige vorderingen	2.725	3.005
Overige uitzettingen	0	0
Totaal	28.540	34.539

Vorderingen op openbare lichamen

(Bedragen * € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2023
Belastingdienst	10.083	10.064
Ministerie van Financiën	335	0
Gemeente Apeldoorn	142	87
Gemeente Brummen	108	0
ZSA	1	1.648
Stichting sportaccommodaties Zutphen	0	74
Gemeente Lochem	0	0
Overige vorderingen op openbare lichamen	290	265
Totaal	10.959	12.138

De grootste vorderingen op openbare lichamen zijn:

- De vorderingen op de belastingdienst betreft de aangifte voor het BTW compensatiefonds 2024 en BTW 4e kwartaal 2024

- Ministerie van Financiën betreft verrekeningen algemene uitkering 2022 & 2024

Uitzettingen in 's Rijks schatkist

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Vlottende activa

Op 31 december 2024 is er een bedrag van € 11.662.900 ondergebracht in 's Rijks schatkist. Het drempelbedrag voor de gemeente Zutphen wat buiten de schatkist aangehouden mag worden is becijfert in 2024 op gemiddeld € 4.216.200 per kwartaal. De gemiddelde omvang van de buiten de schatkist aangehouden middelen per kwartaal is weergegeven in onderstaand overzicht:

(Bedragen * € 1.000)	Q1 2024	Q2 2024	Q3 2024	Q4 2024
Gemiddeld bedrag op dagbasis dat buiten 's Rijks schatkist is aangehouden	388	397	352	402
Drempelbedrag	4.216	4.216	4.216	4.216
Ruimte drempelbedrag (binnen +) / (overschrijding -)	**3.828**	**3.819**	**3.864**	**3.814**

Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen

(Bedragen * € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2023
Rekening-courant Stimuleringsfonds Volkshuisvesting	3.193	1.655
Totaal	**3.193**	**1.655**

De gemeente heeft in 2024 een storting gedaan van € 2.200.000 naar het revolverend fonds bij Stimuleringsfonds Volshuisvesting om hiermee startersleningen te kunnen verstrekken. In het verleden heeft de gemeente vaker stortingen gedaan zo is onder meer een deel van de opbrengst uit de verkoop van de aandelen Bouwfonds gestort in dit Stimuleringsfonds Volkshuisvesting. 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 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2023
Debiteuren belastingen	677	1.324
Debiteuren algemeen	1.155	972
Debiteuren sociaal zaken	2.695	2.630
Voorziening oninbaar dubieuze debiteuren algemeen	-367	-496
Voorziening oninbaar dubieuze debiteuren Sociaal Domein	-1.455	-1.445
Overige vorderingen	20	20
Totaal	**2.725**	**3.005**

Toelichting overige vorderingen en uitzettingen

Het openstaande saldo debiteuren belastingen heeft grotendeels betrekking op openstaande vorderingen van het belastingjaar 2024.

Het saldo van de overige debiteuren bestaat onder andere uit de volgende grotere vorderingen:

- Parkeergelden
- Huur van diverse panden

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Vlottende activa

- Erfpacht van gronden
- Verhuur van gronden

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 2024 is wegens oninbaar verklaarde debiteuren (€ 129.500) aan de voorziening onttrokken. De hoogte van het bedrag aan vorderingen wat als dubieus aangemerkt wordt is per 31-12-2024 op € 366.600 ingeschat.

Daarnaast is er een debiteuren voorziening (Sociale zaken) die in het verleden is overgekomen van het Plein. In 2024 is wegens oninbaar verklaarde debiteuren (€ 116.600) aan de voorziening onttrokken. De hoogte van het bedrag aan vorderingen wat als dubieus aangemerkt wordt is per 31-12-2024 op € 1.455.300 ingeschat.

Liquide middelen

Vlottende activa

Liquide middelen

(Bedragen * € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2023
Kassaldi	31	24
Banksaldi	521	642
Totaal	**552**	**666**

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Overlopende activa

Vlottende activa

Overlopende activa

(Bedragen * € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2023
Nog te ontvangen bedragen	2.953	3.033
- Waarvan verhaalbare kosten faciliterend grondgebied	0	0
Nog te ontvangen bedragen Europese overheidslichamen	0	0
Nog te ontvangen bedragen het Rijk	2.683	3.459
Nog te ontvangen bedragen overige Nederlandse overheislichamen	0	0
Vooruitbetaalde bedragen	2.598	1.456
Overige overlopende activa	352	126
Totaal	**8.586**	**8.074**

Toelichting overlopende activa

De belangrijkste posten bij nog te ontvangen bedragen zijn de volgende:

Tribuut €
1.530.000

Nog op te leggen aanslagen gemeentelijke belastingen. Dit betreft afvalstoffenheffing (variabele deel, de ledigingen in 2024), leges, parkeerbelasting en toeristenbelasting. Inmiddels zijn betreffende aanslagen grotendeels opgelegd.

ZSA € 268.000

Nog door te belasten kosten van diverse panden.

Zorgaanbieder € 150.000

Terugvordering van te veel ontvangen subsidie voor inzet

Ministerie van Financiën

Nog te ontvangen rente over uitgezette middelen in de schatkist over het 4e kwartaal 2024 € 133.000

Nog te ontvangen bedragen Europese/Nederlandse overheid

*Specificatie verloop (bedragen * € 1000):*

	Saldo per 31-12-2023	Toevoeging 2024	Ontvangsten 2024	Saldo per 31-12-2024
Nog te ontvangen van Europese overheidslichamen				
-	0	0	0	0

Vlottende activa

Nog te ontvangen van het Rijk				
- Spuk 2022	19	0	19	0
- Opvang Oekraïne 2023	3.352	0	3.352	0
- SPUK Toeslagenproblematiek 2023	51	0	0	51
- Afrekening Bbz uitkeringen 2023	37	0	0	37
- Opvang Oekraïne 2024	0	2.510	0	2.510
- SPUK Toeslagenproblematiek 2024	0	85	0	85
Nog te ontvangen van overige overheden				
-	0	0	0	0
Totaal	**3.459**	**2.595**	**3.371**	**2.683**

Vooruitbetaalde bedragen

De belangrijkste posten bij de vooruitbetaalde bedragen zijn de volgende:

Circulus, voor afval 1e kwartaal 2025	€ 1.275.000
Diverse facturen inzake automatisering die in 2024 zijn betaald maar betrekking hebben op 2025.	€ 971.000
Vereniging van Nederlandse Gemeente (VNG) contributie 2025	€ 86.000

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Eigen vermogen

Vaste passiva

Eigen vermogen

(Bedragen * € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2023
Algemene reserves	24.868	22.695
Bestemmingsreserves	51.190	45.385
Gerealiseerd resultaat	10.640	10.017
Totaal	**86.698**	**78.097**

*Specificatie verloop (bedragen * € 1000):*

	Saldo per 31-12-2023	Toevoeging 2024	Onttrekking 2024	Bestemming resultaat 2023	Verminderingen ter dekking van afschrijvingen	Saldo per 31-12-2024
Algemene reserves						
Algemene reserve	22.695	628	-8.472	10.017	0	24.868
Totaal algemene reserves	**22.695**	**628**	**-8.472**	**10.017**	**0**	**24.868**
Bestemmingsreserves						
Reserve afgesloten complexen	1.124	0	-200	0	0	924
Reserve Bovenwijkse voorzieningen	420	0	0	0	0	420
Reserve kantoorautomatisering	745	605	-160	0	-403	787
Reserve risico-inventarisatiefonds	104	12	-30	0	0	86
Reserve GZ exploitatieresultaten	5.396	1.125	-1.478	0	-11	5.032
Reserve herwaardering aandelen	4.870	0	0	0	0	4.870
Reserve lokaal huisvestingsbeleid onderwijs	6.847	399	0	0	0	7.246
Reserve B.W.S.-rente kasmiddelen	45	0	0	0	0	45
Reserve strategische aankopen	1.000	375	0	0	0	1.375
Reserve civiele kunstwerken	328	435	-51	0	-132	580
Reserve vervanging bedrijfsmiddelen	1.533	254	0	0	-223	1.564
Reserve dekking kapitaallasten Dreiumme	1.677	65	0	0	-177	1.565
Reserve vervanging inventaris	214	122	-11	0	-112	213
Reserve mobiliteit	1.038	500	-178	0	-9	1.351

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Vaste passiva						
Reserve investeringen vastgoed	461	127	0	0	-114	474
Reserve onderhoud monumentale bomen	47	0	0	0	0	47
Reserve voor de sport	266	100	-38	0	-11	317
Reserve rentekosten monumentenleningen	2	0	0	0	0	2
Reserve vervanging sportaccommodaties	618	462	0	0	-313	767
Reserve voor de cultuur	144	359	-168	0	0	335
Reserve Rivier in de Stad	10	0	0	0	0	10
Reserve duurzame voorzieningen zwembad	2.165	74	0	0	-174	2.065
Reserve duurzame voorzieningen Broederenklooster	2.068	68	0	0	-128	2.008
Reserve bedrijfsvoering (loonsomsturing)	789	302	0	0	0	1.091
Reserve dekking kapitaallasten Kaardebol	47	0	0	0	-6	41
Reserve onderhoud zwembad	56	115	-162	0	0	9
Reserve snelfietsroute/fietsparkeren	845	0	0	0	0	845
Reserve Archeologie	91	1	0	0	0	92
Reserve dek. Kapl onsl Revelhorst	175	0	0	0	-7	168
Reserve energie-neutrale maatregelen	204	2.750	-24	0	0	2.930
Reserve implementatie verzekeringen	56	0	-56	0	0	0
Reserve jongerenhuisvesting	298	0	0	0	0	298
Reserve toegang soc. domein (Route kaart)	41	0	0	0	0	41
Reserve krachtig Zutphen	550	0	-18	0	0	532
Reserve doorontwikkeling organisatie	190	385	-60	0	0	515
Reserve Zutphen regenbooggemeente	1	25	0	0	0	26
Reserve transitievisie duurzaamheid	146	0	-35	0	0	111
Reserve invoering omgevingswet	298	0	-88	0	0	210
Egalisatiereserve "oneigenlijk gebruik	0	87	0	0	0	87

Vaste passiva

Reserve kap.lasten Packagedeal De Mars	99	0	0	0	-6	93
Reserve coronaeffecten	341	0	-31	0	0	310
Reserve bestemmingspl.noordrand de Hoven	150	0	0	0	0	150
Reserve transformatie sociaal domein	209	0	0	0	0	209
Reserve Hanzehof	619	937	-704	0	0	852
Reserve betaalbaar wonen	460	0	-53	0	0	407
Reserve armoede bestrijding	423	0	-100	0	0	323
Reserve innovatiebudget Werktmee	45	0	0	0	0	45
Reserve nieuwe wet inburgering	28	0	0	0	0	28
Reserve elementverharding	0	95	-95	0	0	0
Reserve WKR-gevolgen	70	0	0	0	0	70
Reserve verkabeling hoogspanningslijnen	1.570	1.500	-14	0	0	3.056
Reserve DUVO-middelen	24	0	0	0	0	24
Reserve energiecrisis	2.396	0	-538	0	0	1.858
Reserve buurthuis De Hoven	500	0	0	0	0	500
Reserve renovatie Bourgonjetoren	307	0	0	0	-1	306
Reserve inwoner in beeld	1.893	0	-666	0	0	1.227
Reserve opbrengs verkoopportefeuille	194	0	0	0	0	194
Reserve openbaar toilet	50	0	-9	0	0	41
Reserve Wet open overheid	80	0	0	0	0	80
Reserve actieplan informatiebeweging	342	0	-342	0	0	0
Reserve ondersteuning woningisolatie	676	0	0	0	0	676
Reserve panden broedplaatsbeleid	0	125	0	0	0	125
Reserve RVU	0	896	-131	0	0	765
Reserve ontwerpkosten openbare ruimte	0	66	-29	0	0	37
Reserve thematafel dementie	0	16	-16	0	0	0
Reserve Herinneren	0	100	-12	0	0	88
Reserve toeristische bebording	0	100	-3	0	0	97
Reserve versterken buurthuizen	0	400	0	0	0	400
Reserve onvoorzien onderhoud	0	150	0	0	0	150

Vaste passiva

Totaal bestemmingsreserves	**45.385**	**13.132**	**-5.500**	**0**	**-1.827**	**51.190**
Nog te bestemmen resultaat 2023	10.017	0	0	-10.017	0	0
Nog te bestemmen resultaat 2024	0	10.640	0	0	0	10.640
Totaal	**78.097**	**24.400**	**-13.972**	**0**	**-1.827**	**86.698**

Algemene reserve

De algemene reserves zijn de niet geoormerkte reserves die als primair doel hebben een buffer te zijn.

Saldo per 31 december 2023	22.695
Toevoegingen:	
Toevoegingen ten laste van de exploitatie	628
Nog te bestemmen resultaat 2023	10.017
Onttrekkingen:	
Onttrekkingen ten gunste van de exploitatie	-8.472
Vermindering ter dekking van afschrijving	0
Saldo per 31 december 2024	**24.868**

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, civiele kunstwerken, vervanging bedrijfsmiddelen, dekking kapitaallasten Dreiumme, vervanging inventaris, mobiliteit, investeringen vastgoed, sport, vervanging sportaccommodaties, duurzame voorzieningen zwembad, duurzame voorzieningen Broederenklooster, dekking kapitaallasten Kaardebol, dekking kapitaallasten ontsluitingsweg revelhorst, kapitaallasten Packagedeal De Mars en renovatie Bourgonjetoren zijn beschikbaar ter dekking van afschrijvingslasten. Dit geld gedeeltelijk ook voor de reserves Reserve GZ exploitatieresultaten. Het veranderen van de bestemming van deze reserves heeft dus gevolgen voor de exploitatie.

Saldo per 31 december 2023	45.385
Toevoegingen:	
Toevoegingen ten laste van de exploitatie	13.132
Rechtstreeks van de algemene reserves	0
Onttrekkingen:	
Onttrekkingen ten gunste van de exploitatie	-5.500
Vermindering ter dekking van afschrijvingen	-1.827

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Vaste passiva

Saldo per 31 december 2024	**51.190**

Voorzieningen

Vaste passiva

Voorzieningen

(Bedragen * € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2023
Voorzieningen	19.080	18.720
Totaal	**19.080**	**18.720**

Specificatie verloop :

(Bedragen * € 1.000)	Saldo per 31-12-2023	Toevoeging 2024	Vrijval 2024	Verminderingen door aanwending	Saldo per 31-12-2024
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's					
Voorziening waardevast pensioen wethouders	3.764	1.196	0	-119	4.841
Voorziening spaarcontracten	41	97	0	0	138
Voorziening groot onderhoud gemeente panden	1.184	832	0	-687	1.329
Voorziening juridische claims	490	0	-480	-10	0
Voorziening grondexploitatie veld 18 Noorderhaven	0	185	0	0	185
Voorziening grondexploitatie Noorderhaven	4.156	0	-159	0	3.997
Totaal voorzieningen voor verplichtingen	**9.635**	**2.310**	**-639**	**-816**	**10.490**
Voorzieningen van derden verkregen middelen met een specifiek bestedingsdoel					
Voorziening afval	2.456	0	0	-106	2.350
Egalisatie- & spaarvoorziening riolering	6.629	427	0	-816	6.240
Totaal voorz. van derden verkregen mid. met een specifiek bestedingsdoel	**9.085**	**427**	**0**	**-922**	**8.590**
Totaal voorzieningen	**18.720**	**2.737**	**-639**	**-1.738**	**19.080**

Toelichting voorziening groot onderhoud gemeentelijke panden

De voorziening groot onderhoud gemeentelijke panden moet eens per 5 jaar geactualiseerd worden. Dit is voor deze voorziening niet tijdig gebeurt. De actualisatie van deze voorziening vindt in 2025 plaats. Na afronding van de actualisatie wordt ook de stand van de voorziening opnieuw bepaald. Eventuele verschillen in de stand van de voorziening worden dan verrekend.

Toelichting voorziening waardevast pensioen wethouders

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. Tot en met 2024 waren er 5 oud wethouders die nog ten laste van de exploitatie werden betaald. Eind 2024 hebben we de verplichting voor deze laatste 5 oud wethouders ook toegevoegd aan de pensioenvoorziening voor oud wethouders. Dit omdat uiterlijk 1 januari 2028 de pensioenen voor politieke ambtsdragers onder gebracht moeten worden bij het pensioenfonds ABP. De exacte uitgangspunten voor deze overdracht zijn nog niet helemaal duidelijk.

Toelichting voorziening grondexploitatie Noorderhaven en Noorderhaven veld 18

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Vaste passiva

Omdat de grondexploitatie Noorderhaven en veld 18 Noorderhaven per 31-12-2024 een voorziening hebben die groter is dan de boekwaarde van de bouwgrond in exploitatie, moet het restant van de voorziening dat niet kan worden gesaldeerd, aan de passiefzijde van de balans onder de voorzieningen worden gepresenteerd.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie
doeleinden d.d.: 23-06-2025

Vaste schulden met een rente typische looptijd van één jaar of langer

Vaste passiva

Vaste schulden met een rentetypische looptijd van 1 jaar of langer

(Bedragen * € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2023
Obligatieleningen	0	0
Onderhandse leningen van binnenlandse pensioenfondsen en verzekeraars	0	0
Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	75.410	83.094
Onderhandse leningen van binnenlandse bedrijven	0	0
Onderhandse leningen van openbare lichamen als bedoeld in Wet fido art 1a	7.667	8.000
Onderhandse leningen van overige binnenlandse sectoren	0	0
Onderhandse leningen van buitenlandse instellingen, fondsen, banken, bedrijven, overige instellingen	0	0
Waarborgsommen	100	87
Overige leningen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	0	0
Totaal	**83.177**	**91.181**

Specificatie verloop:

	(bedragen * € 1.000)	Ingangs-datum	Looptijd t/m	Rente-percentage	Saldo per 31-12-2023	Vermeerdering 2024	Aflossing 2024	Saldo per 31-12-2024
Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen								
1	BNG bank N.V.	24-03-1998	24-03-2038	1,470%	2.617	0	-157	2.460
2	Ned. Waterschapsbank N.V.	03-02-2000	03-02-2030	3,640%	604	0	-87	517
3	BNG bank N.V.	16-11-2004	16-11-2024	4,029%	500	0	-500	0
4	BNG bank N.V.	14-06-2005	14-06-2025	3,444%	1.000	0	-500	500
5	BNG bank N.V.	14-06-2005	14-06-2035	3,655%	4.000	0	-333	3.667
6	BNG bank N.V.	21-03-2006	21-03-2026	3,945%	1.500	0	-500	1.000
7	BNG bank N.V.	30-03-2007	30-03-2037	4,410%	5.822	0	-324	5.498
8	BNG bank N.V.	01-10-2008	01-10-2033	4,830%	4.000	0	-400	3.600
9	BNG bank N.V.	16-05-2011	16-05-2031	4,280%	5.625	0	-750	4.875

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

10	BNG bank N.V.	01-02-2013	01-02-2033	2,835%	7.125	0	-750	6.375
11	BNG bank N.V.	26-07-2013	26-07-2033	3,125%	5.895	0	-512	5.383
12	BNG bank N.V.	01-07-2014	01-07-2024	1,700%	194	0	-194	0
13	BNG bank N.V.	28-05-2015	28-05-2035	1,230%	6.000	0	-500	5.500
14	BNG bank N.V.	15-04-2016	15-04-2036	1,135%	9.750	0	-750	9.000
15	BNG bank N.V.	20-06-2018	20-06-2048	1,575%	12.962	0	-427	12.535
16	BNG bank N.V.	30-07-2018	30-07-2038	1,220%	7.500	0	-500	7.000
17	BNG bank N.V.	28-02-2019	28-02-2039	1,125%	8.000	0	-500	7.500
Totaal:					83.094	0	-7.684	75.410
Onderhandse leningen van openbare lichamen als bedoeld in Wet fido art 1a								
18	Provincie Noord-Brabant	20-09-2017	20-09-2047	1,520%	8.000	0	-333	7.667
Totaal:					8.000	0	-333	7.667
Totaal onderhandse leningen					**91.094**	**0**	**-8.017**	**83.077**

Toelichting vaste schulden

De totale rentelast van de vaste schulden bedroeg over 2024 € 1.967.000 (2022: € 2.239.000)

Waarborgsommen

Eind 2024 was er aan totaal van € 100.000 (2023: €87.000) aan waarborgsommen ontvangen.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd van < 1 jaar

Vlottende passiva

Netto-vlottende schulden met een rente-typische looptijd korter dan één jaar

(Bedragen * € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2023
Kasgeldleningen aangegaan bij openbare lichamen als bedoeld in Wet fido art 1a	0	0
Overige kasgeldleningen	0	0
Banksaldi	119	235
Overige schulden	4.885	5.522
Totaal	**5.004**	**5.757**

Overige schulden

(Bedragen * € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2023
Crediteuren	4.874	5.506
Overige crediteuren	11	16
Totaal	**4.885**	**5.522**

Toelichting crediteuren

- Circulus, afrekening DVO grondstoffen 2024
- ProRail, kosten Brugbediening Oude IJsselburg 2024
- Schoolkoepels, cofinanciering ventilatieverbetering diverse scholen
- Samenwerkingsverband, Subsidie voor jongerenwerkers in de scholen 2024
- Aannemer, herstelwerkzaamheden aan Julianaburg
- Bedrijf voor infra, bestratingswerkzaamheden in openbare ruimte
- Vervoerder, diverse ritten gereden in november & december 2024
- VNG, contributie 2025
- Aannemer, herstelwerkzaamheden aan Julianaburg
- Wegenbouwer, aanpassingen op atletiekbaan
- Asfaltaannemer, asfaltonderhoud 2024
- Aannemer, werkzaamheden Noorderhaven en Waterkwartier zuid
- Aannemer, voorbereidingswerkzaamheden voor ponton Marshaven
- Leverancier van sportartikelen, levering speeltoestellen
- Softwarebedrijf, licentiekosten 2025
- Asfaltaannemer, asfaltonderhoud november & december 2024
- Adviesbureau, advieskosten voor Hanzehof & Broederenkerk
- School, kosten onderwijs leerroute inburgering
- Consultancy Bureau, inhuur van personeel in 2024

De openstaande crediteuren zijn in januari 2025 geheel voldaan

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

bakertilly

Gewaarmerkt voor identificatie
doeleinden d.d.: 23-06-2025

Overlopende passiva

Vlottende passiva

Overlopende passiva

(Bedragen * € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2023
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend	13.860	16.365
begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende		
arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume		
Van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen:		
- Europese overheidslichamen	0	0
- Het Rijk	11.462	9.227
- Overige Nederlandse Overheidslichamen	8.925	10.493
Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	577	201
Totaal	**34.824**	**36.286**

Nog te betalen bedragen: **€ 5.571.000**

De belangrijkste posten onder "nog te betalen bedragen" zijn:

Nog te betalen aan zorgaanbieders voor Jeugd, Zorg in Natura (ZIN)	€ 1.166.000
Transitorische rente die op verschillende data in 2024 aan BNG, NWB en Provincie Noord-Brabant zijn verschuldigd	€ 778.000
Nog te betalen aan zorgaanbieders voor WMO, betreft begeleiding & huishoudelijke hulp & hulpmiddelen	€ 458.000
Nog te betalen bijdrage aan bouw van nieuwe school	€ 443.000
Inhuur van diverse medewerkers die voor de gemeente Zutphen in 2024 werkzaamheden hebben uitgevoerd	€ 306.000
Terugbetalen van niet bestede middelen van specifieke uitkering OAB 2019-2022 aan het ministerie	€ 304.000
Nog te betalen aan kinderdagverblijf subsidie Peuteropvang en VVE 2024	€ 281.000
Nog te betalen aan de belastingdienst aanslag VPB 2024	€ 209.000
Te veel ontvangen bedrag voor Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (TOZO)	€ 142.000

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Vlottende passiva

Loonbelasting & pensioenpremie: **€ 3.367.000**

Overige overlopende passiva: **€ 4.725.000**

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 2023	19.720
Toevoegingen:	
Vooruitontvangen subsidie	10.768
Rente ten laste van de exploitatie	118
Onttrekkingen:	
Rechtstreekse uitgaven	-9.965
Terug betaalde subsidie	-146
Vrijval	-108
Saldo per 31 december 2024	20.387

*Specificatie verloop (bedragen * € 1000):*

(Bedragen * € 1.000)	Saldo per 31-12-2023	Toevoeging 2024	Verminderingen door aanwending	Vrijval 2024	Saldo per 31-12-2024
Door derden beklemde middelen met een specifieke aanwendingsrichting					
Ontvangen van Europese overheidslichamen					
-	0	0	0	0	0
Ontvangen van het Rijk					
Spec. uitk. inh. Covid-19 gerel. onderw. vertr.	225	0	-42	0	183
Lokale bibliotheekvoorzieningen	176	0	-176	0	0
Regeling Sec. Uitkering Toesl	142	88	-19	0	211
Uitvoeringskosten sanering verkeerslawaai	11	0	0	0	11
Tijdelijke onderwijshuisvesting ontheemden	328	0	0	-54	274
Verduurzaming slecht geïsoleerde woningen	923	231	-52	0	1.102
Meerkosten energie openbare zwembaden	65	0	0	0	65
SPUK C94 LA isolatie 2024	0	1.821	0	0	1.821

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Vlottende passiva					
Regeling spec. uitkering ventilatie in scholen	210	0	0	0	210
Regiodeal toekomstbest. bedrijventerrein	97	0	-53	0	44
Aanpak energie armoede	1.303	0	-400	0	903
Nieuwe wet inburgering	531	1.208	-860	0	879
Huisvesting aandachtsgroepen	452	0	0	0	452
Informatiepunt Digitale Overheid	0	46	-46	0	0
Capaciteit voor klimaat en energiebeleid	813	1.053	-327	0	1.539
Gala Lokaal Sportakkoord	7	39	-46	0	0
Gala Brede regeling combinatiefuncties	0	263	-263	0	0
Gala gezondheidsachterstanden	0	59	-59	0	0
Gala kansrijke start	9	47	-56	0	0
Gala mentale gezondheid	3	15	-18	0	0
Gala aanpak overgewicht en obesitas	4	52	-56	0	0
Gala valpreventie	29	140	-169	0	0
Gala leefomgeving	6	30	-36	0	0
Gala vroeg signalering alcoholprobl.	0	7	-7	0	0
Gala versterken sociale basis	21	106	-127	0	0
Gala mantelzorg	6	29	-35	0	0
Gala Eén tegen eenzaamheid	5	30	-35	0	0
Gala welzijn op recept	3	28	-31	0	0
Gala versterken kennis en advies functie GGD	0	7	-7	0	0
Gala coordinatiekosten	5	22	-27	0	0
Woningbouw impuls 5e tr Noorderhaven	1.782	0	0	0	1.782
Subsidie nazorg ex gedetineerden	24	23	-7	0	40
Onderwijs Achterstandenbeleid 2019	1.171	1.692	-1.870	0	993
Programma Cultuur en Erfgoed	41	11	-52	0	0
Aanleg fiets/voettunnel	155	0	0	0	155
Sanering verkeerslawaai	102	27	-84	0	45
Beleef de Bourgonjetoren	20	0	0	0	20
Geluidsanering verkeerslawaai	134	8	-76	0	66
SPUK Sport	113	416	-67	0	462
Reductie Energieverbruik	11	0	0	-11	0
Start bouwimpuls	300	0	-300	0	0

Vlottende passiva					
SPUK ter voorkoming van jeugdcriminaliteit	0	222	-33	0	189
Bijdrage huisvesting grote gezinnen	0	16	0	0	16
Ontvangen van overige overheden					
RMC-project	207	188	-227	0	168
Toezicht energiebesparing bij bedrijven	26	10	-36	0	0
Verkabeling hoogspanningsleidingen provincie	0	50	-50	0	0
Cleantech wijkgericht werken	20	15	0	0	35
Tweede fase Deltaproramma zoetwater	119	0	0	0	119
Energieloket 21-24	0	24	-24	0	0
Project warmtenet TEO Helbergen	2.490	0	-218	0	2.272
Vliegwiel regio Deal	7	68	0	0	75
Aanpassing bodemtaken	40	0	-40	0	0
Regioplan stedendriehoek cultuur	47	130	-177	0	0
Sleutelproject stadscontract GSO-4	3.464	118	-1.543	0	2.039
Subsidie ISV-3	26	0	0	0	26
Regionaal actieplan beschermd wonen	3.258	496	-306	0	3.448
Regioarcheologie Achterhoek	56	0	-13	-43	0
Instandhouding gemeentelijke monumenten	18	0	0	0	18
Project Calisthenics	13	0	0	0	13
Procesbegeleider wijk van de toekomst	0	23	-23	0	0
Grant proposal history	48	0	0	0	48
De groene Mars biodiversiteit	94	0	0	0	94
ESF subsidie	560	1.204	-1.764	0	0
Noorderhaven 5e tranche	0	20	0	0	20
Procesbegeleider Leesten aardgasvrij	0	32	-32	0	0
SPUK tijdelije impulsregeling klimaatadaptatie	0	403	0	0	403
SPUK IZA	0	222	-222	0	0
Project SMP managementplan Zutphen	0	147	0	0	147
Totaal	**19.720**	**10.886**	**-10.111**	**-108**	**20.387**

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Vlottende passiva

Overige vooruitontvangen bedragen: **€ 577.000**

De belangrijkste posten bij de vooruitbetaalde bedragen zijn de volgende:

Bijdrage van Delta fiber voor kosten n.a.v. het aanleggen van kabels en leidingen op gemeentegrond.	€ 242.000
Vergoeding van nutsbedrijven voor het herstellen van het asfalt naar werkzaamheden.	€ 129.000

Waarborgen en garanties

Waarborgen en garanties

Verstrekte Waarborgen naar aard van de geldlening:

Categorie lening / geldnemer	Aard / omschrijving	Oorspronkelijk bedrag lening	Percentage borgstelling	Saldo per 31-12-2023	Saldo per 31-12-2024
Borgstelling:					
Sportaccommodaties	verstr. waarborg	835.000	50,00%	361.000	356.000
Sportaccommodaties	verstr. waarborg	813.000	100,00%	242.000	206.000
Ov. instellingen, verenigingen, stichtingen	verstr. waarborg	23.190.000	100,00%	13.387.000	12.560.000
Garantstelling:					
Waarborgfonds Sociale Woningbouw*	achtervang WSW	170.400.000	50,00%	80.179.000	74.991.000
Totaal borg- en garantstellingen :		**195.238.000**		**94.169.000**	**88.113.000**

*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: status AAA.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Het gaat hierbij om opgebouwde rechten wegens wachtgeld.

De omvang van deze verplichtingen bedraagt:

Verplichting WW'ers (verplichtingen tot einddatum)		€ 253.000
Wachtgelders (verplichtingen tot einddatum)		€ 54.000
	Totaal:	**€ 307.000**

Uitstaande verplichtingen inkoopovereenkomsten

Contractpartij	Omschrijving	Bedrag	Looptijd verplichting
Detacheringsbureau	Inhuur diverse medewerkers	€ 61.600	t/m 2025
Installatiebedrijf	Onderhoud gebouwen	€ 217.800	t/m 2025
Installatiebedrijf	Onderhoud gebouwen	€ 300.800	t/m 2025
Installatiebedrijf	Onderhoud gebouwen	€ 519.900	t/m 2025
Groenbedrijf	Bomen snoeien	€ 87.200	t/m 2025
Softwarebedrijf	Software en informatiesystemen	€ 596.100	t/m 2025
Juridische dienstverlening	Software en informatiesystemen	€ 139.100	t/m 2025
Cateringsbedrijf	Kantine- en cateringdiensten	€ 71.200	t/m 2025
		€ 1.993.700	

Gazprom

In het najaar van 2022 heeft de gemeente Zutphen het contract bij de Duitse tak van gasleverancier Gazprom vervroegd opgezegd. Inmiddels heeft het ministerie van Economische Zaken een compensatieregeling in het leven geroepen voor de gemeenten die vervroegd het Gazprom contract hebben opgezegd. Dit geldt voor de gemeente Zutphen ook. Het regionaal inkoopcollectief waar de gemeente Zutphen gezamenlijk de energie mee inkoopt heeft inmiddels een aanvraag voor deze compensatieregeling ingediend. Voor Zutphen gaat het om een bedrag van €446.900 maar op het moment van het opstellen van de jaarstukken is nog geen besluit genomen over deze aanvraag.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er is geen sprake van gebeurtenissen na balansdatum met een materiële impact op de jaarrekening 2024.

Overzicht baten en lasten

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Overzicht baten en lasten

Bedragen x €1.000

Exploitatie		Begroting 2024 na wijziging					Rekening 2024					Verschillen realisatie begroting na wijziging				
		Lasten	Baten	Onttrekkingen	Stortingen	Saldo	Lasten	Baten	Onttrekkingen	Stortingen	Saldo	Lasten	Baten	Onttrekkingen	Stortingen	Saldo
PR01.3	Politiek dichtbij	6.848	-903	0	0	5.945	7.593	-1.103	0	0	6.490	745	-200	0	0	545
PR02.3	Wonen en Leefbaarheid	55.935	-30.798	0	0	25.138	48.737	-28.665	0	0	20.071	-7.199	2.132	0	0	-5.066
PR03.3	Werken en Leren	31.112	-5.026	0	0	26.086	28.588	-7.534	0	0	21.055	-2.524	-2.507	0	0	-5.031
PR04.3	Zorgen en Samenleven	98.078	-27.190	0	0	70.888	99.279	-32.452	0	0	66.827	1.201	-5.262	0	0	-4.061
PR05.3	Algemene Dekkingsmiddelen															
P913.3	Effecten	6	-728	0	0	-722	46	-1.194	0	0	-1.148	40	-466	0	0	-426
P920.3	Belastingen	741	-14.962	0	0	-14.221	818	-15.274	0	0	-14.457	76	-312	0	0	-236
P921.3	Algemene uitkering	0	-129.331	0	0	-129.331	0	-133.290	0	0	-133.290	0	-3.959	0	0	-3.959
P922.3	Algemene baten en lasten	2.893	-138	0	0	2.755	2.906	-616	0	0	2.290	14	-478	0	0	-464
P960.3	Overhead	24.963	-669	0	0	24.294	24.159	-599	0	0	23.561	-804	71	0	0	-733
Totaal Algemene Dekkingsmiddelen		28.603	-145.828	0	0	-117.225	27.929	-150.973	0	0	-123.044	-673	-5.146	0	0	-5.819
Gerealiseerd saldo van baten en lasten		220.576	-209.744	0	0	10.832	212.126	-220.726	0	0	-8.600	-8.450	-10.983	0	0	-19.432
PR01.3	Politiek dichtbij	0	0	-100	0	-100	0	0	-12	0	-12	0	0	88	0	88
PR02.3	Wonen en Leefbaarheid	0	0	-10.484	4.626	-5.858	0	0	-6.522	6.214	-309	0	0	3.962	1.588	5.550
PR03.3	Werken en Leren	0	0	-2.790	395	-2.395	0	0	-669	399	-270	0	0	2.122	4	2.125
PR04.3	Zorgen en Samenleven	0	0	-1.797	680	-1.117	0	0	-1.628	680	-948	0	0	168	0	168

Exploitatie		Begroting 2024 na wijziging					Rekening 2024					Verschillen realisatie begroting na wijziging				
PR05.3	**Algemene Dekkingsmiddelen**	**0**	**0**	**-8.664**	**7.302**	**-1.362**	**0**	**0**	**-6.967**	**6.466**	**-501**	**0**	**0**	**1.697**	**-836**	**861**
Mutaties reserves		**0**	**0**	**-23.835**	**13.003**	**-10.832**	**0**	**0**	**-15.799**	**13.759**	**-2.040**	**0**	**0**	**8.037**	**756**	**8.792**
Gerealiseerd resultaat		**220.576**	**-209.744**	**-23.835**	**13.003**	**0**	**212.126**	**-220.726**	**-15.799**	**13.759**	**-10.640**	**-8.450**	**-10.983**	**8.037**	**756**	**-10.640**

Overzicht producten per programma

Programma 1 Politiek dichtbij

Toelichting overzicht Politiek dichtbij

Omschrijving (toelichting)

Overzicht Politiek dichtbij

Bedragen x €1.000

Exploitatie		Rekening 2023	Raming primitief 2024	Raming na wijziging 2024	Rekening 2024	Saldo
Lasten						
P001.3	**Bestuur**	**3.063**	**3.459**	**3.609**	**4.569**	**-960**
P003.3	**Burgerzaken**	**1.530**	**2.008**	**2.008**	**2.101**	**-93**
P005.3	**Communicatie**	**81**	**93**	**93**	**86**	**7**
P007.3	**Wijkgericht werken**	**794**	**1.137**	**1.137**	**837**	**301**
Totaal Lasten		**5.468**	**6.698**	**6.848**	**7.593**	**-745**
Baten						
P001.3	**Bestuur**	**-217**	**-15**	**-15**	**-15**	**0**
P003.3	**Burgerzaken**	**-615**	**-888**	**-888**	**-1.088**	**200**
Totaal Baten		**-832**	**-903**	**-903**	**-1.103**	**200**
Gerealiseerd saldo van baten en lasten		**4.636**	**5.795**	**5.945**	**6.490**	**-545**
Onttrekkingen						
P001.3	**Bestuur**	**0**	**0**	**-100**	**-12**	**-88**
Totaal Onttrekkingen		**0**	**0**	**-100**	**-12**	**-88**
Mutaties reserves		**0**	**0**	**-100**	**-12**	**-88**
Gerealiseerd resultaat		**4.636**	**5.795**	**5.845**	**6.478**	**-633**

Financieel toelichting product 001 Bestuur

Omschrijving (toelichting)

De belangrijkste verklaringen voor het nadeel van € 960.000 op de lasten zijn:

Omschrijving	Voordeel/Nadeel	Bedrag
€ 1.092.000 nadeel op de pensioenvoorziening wethouders. Jaarlijks wordt door een externe deskundige een doorrekening	Nadeel	€ 1.092.000

gemaakt van de voorziening 'waardevast pensioen wethouders'. Deze berekening wordt gemaakt aan de hand van de 25 jaars rekenrente die De Nederlandsche bank maandelijks vaststelt. Doordat dit rentetarief dit jaar is gedaald is er dit jaar een extra storting in de voorziening nodig. Daarnaast heeft er een hogere storting in de voorziening plaatsgevonden omdat een 5 tal oud wethouders waarvan de pensioenen nog niet via de pensioenvoorziening liepen, nu ook toegevoegd zijn aan de voorziening. Dit met het oog op de overdracht van de pensioenvoorziening die er de komende jaren aan zit te komen.		
€ 101.000 voordeel op de uitgaven voor Raad, Griffie en Rekenkamercommissie. Dit voordeel is ontstaan door lagere uitgaven van de raad, o.a. door minder raadsvergoedingen. Daarnaast zijn er middelen overgebleven voor communicatie- en onderzoeksmiddelen. Met betrekking tot de communicatiemiddelen wordt er gewerkt aan een traject van bestuurlijke vernieuwing. Er zijn in 2024 verschillende initiatieven hiervoor gestart. Deze initiatieven lopen door in 2025.	Voordeel	€ 101.000

Financieel toelichting product 003 Burgerzaken

Omschrijving (toelichting)

De belangrijkste verklaringen voor het nadeel van € 93.000 op de lasten zijn:

Omschrijving	Voordeel/Nadeel	Bedrag
Hogere uitgaven voor o.a. reisdocumenten en rijbewijzen. Doordat er in 2024 meer aanvragen waren voor reisdocumenten en rijbewijzen was de afdracht hiervoor ook hoger dan begroot. tegenover deze hogere uitgaven staan ook hogere inkomsten uit leges. Nadeel	Nadeel	€ 93.000

De belangrijkste verklaringen voor het voordeel van € 200.000 op de baten zijn:

Omschrijving	Voordeel/Nadeel	Bedrag
Hogere leges burgerzaken zoals leges huwelijk, reisdocumenten, rijbewijzen. Tegenover deze hogere opbrengsten staan ook hogere uitgaven.	Voordeel	€ 200.000

Financieel toelichting product 005 Communicatie

Omschrijving (toelichting)

Op dit product zijn geen grote afwijkingen te melden.

Financieel toelichting product 007 Wijkgericht werken

Omschrijving (toelichting)

De belangrijkste verklaringen voor het voordeel van € 273.000 op de lasten zijn:

Omschrijving	Voordeel/Nadeel	Bedrag
Project vergroten sociale cohesie. Deze middelen zijn bedoeld voor uitvoering van eerdere besluiten van de raad. het gaat om het ontwikkelen van een vrijwillegerscentrale, besloten in het amendement 'Focus op wijkgericht werken en vergroten sociale cohesie' (2022-A0014) en inzet van middelen voor cofinanciering van projecten voor sterkere sociale cohesie (VJN 2023). Doordat de voorbereiding meer tijd heeft gekost dan eerder werd ingeschat, zijn de werkzaamheden nog niet uitgevoerd.	Voordeel	€ 273.000

Er zijn op product 007 wijkgericht werken geen grote financiële afwijkingen bij de baten

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Programma 2 Wonen en leefbaarheid

Toelichting overzicht Wonen en leefbaarheid

Omschrijving (toelichting)

Overzicht Wonen en leefbaarheid

Bedragen x €1.000

Exploitatie		Rekening 2023	Raming primitief 2024	Raming na wijziging 2024	Rekening 2024	Saldo
Lasten						
P210.3	**Wegen**	**6.089**	**6.619**	**7.805**	**6.198**	**1.607**
P211.3	**Mobiliteit**	**1.129**	**1.341**	**1.345**	**1.245**	**100**
P222.3	**Havens en kaden**	**1.530**	**229**	**480**	**280**	**200**
P310.3	**Gemeentelijke panden en gronden**	**4.540**	**2.520**	**4.852**	**4.689**	**164**
P543.3	**Regionaal archief en erfgoedcentrum**	**1.019**	**1.015**	**1.015**	**983**	**32**
P544.3	**Monumenten en erfgoed**	**1.195**	**1.090**	**1.157**	**938**	**220**
P545.3	**Archeologie**	**151**	**295**	**295**	**193**	**102**
P550.3	**Kunst en Cultuur**	**5.652**	**5.267**	**5.695**	**6.350**	**-655**
P560.3	**Openbaar Groen en (openlucht) recreatie**	**3.495**	**3.755**	**3.873**	**4.040**	**-167**
P721.3	**Grondstoffen**	**5.478**	**5.633**	**5.633**	**5.797**	**-164**
P722.3	**Riolering**	**4.375**	**4.399**	**4.399**	**4.134**	**266**
P723.3	**Milieu**	**1.289**	**1.232**	**1.687**	**1.271**	**416**
P724.3	**Gedenkparken**	**602**	**610**	**608**	**646**	**-38**
P725.3	**Energietransitie**	**1.201**	**2.078**	**4.864**	**2.158**	**2.706**
P810.3	**Ruimtelijke ontwikkeling**	**2.945**	**1.540**	**1.760**	**1.557**	**203**
P821.3	**Wonen**	**5.653**	**2.596**	**5.546**	**4.207**	**1.339**
P830.3	**Grondzaken**	**8.651**	**3.704**	**4.920**	**4.052**	**868**
Totaal Lasten		**54.994**	**43.922**	**55.935**	**48.737**	**7.199**
Baten						
P210.3	**Wegen**	**-517**	**-264**	**-316**	**-508**	**192**
P211.3	**Mobiliteit**	**-3.003**	**-2.811**	**-2.811**	**-3.137**	**326**
P222.3	**Havens en kaden**	**-17**	**-13**	**-13**	**-22**	**10**
P310.3	**Gemeentelijke panden en gronden**	**-2.776**	**-2.624**	**-2.891**	**-3.970**	**1.079**

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Exploitatie		Rekening 2023	Raming primitief 2024	Raming na wijziging 2024	Rekening 2024	Saldo
P543.3	**Regionaal archief en erfgoedcentrum**	**-189**	**-182**	**-182**	**-199**	**18**
P544.3	**Monumenten en erfgoed**	**-61**	**-1**	**-20**	**-85**	**65**
P545.3	**Archeologie**	**-129**	**-223**	**-223**	**-126**	**-97**
P550.3	**Kunst en Cultuur**	**-567**	**-176**	**-431**	**-471**	**39**
P560.3	**Openbaar Groen en (openlucht) recreatie**	**-40**	**-13**	**-13**	**-61**	**48**
P721.3	**Grondstoffen**	**-6.342**	**-6.682**	**-6.682**	**-6.971**	**289**
P722.3	**Riolering**	**-4.923**	**-4.926**	**-4.926**	**-4.679**	**-246**
P723.3	**Milieu**	**-153**	**-112**	**-273**	**-235**	**-37**
P724.3	**Gedenkparken**	**-349**	**-382**	**-382**	**-354**	**-28**
P725.3	**Energietransitie**	**-617**	**-1.095**	**-2.760**	**-1.094**	**-1.665**
P810.3	**Ruimtelijke ontwikkeling**	**-116**	**-53**	**-103**	**-138**	**-265**
P821.3	**Wonen**	**-5.015**	**-1.879**	**-3.982**	**-2.467**	**-1.214**
P830.3	**Grondzaken**	**-9.812**	**-3.674**	**-4.794**	**-4.148**	**-646**
Totaal Baten		**-34.624**	**-25.108**	**-30.798**	**-28.665**	**-2.132**
Gerealiseerd saldo van baten en lasten		**20.370**	**18.814**	**25.138**	**20.071**	**5.066**
Onttrekkingen						
P210.3	**Wegen**	**-153**	**-537**	**-1.651**	**-422**	**-1.229**
P211.3	**Mobiliteit**	**-42**	**-6**	**-66**	**-66**	**0**
P222.3	**Havens en kaden**	**-1.316**	**1**	**-250**	**-51**	**-199**
P310.3	**Gemeentelijke panden en gronden**	**-932**	**-435**	**-2.149**	**-1.182**	**-967**
P544.3	**Monumenten en erfgoed**	**-464**	**-6**	**-55**	**-1**	**-54**
P545.3	**Archeologie**	**-71**	**-41**	**-41**	**-12**	**-30**
P550.3	**Kunst en Cultuur**	**-363**	**0**	**-423**	**-385**	**-39**
P560.3	**Openbaar Groen en (openlucht) recreatie**	**-105**	**0**	**-75**	**-31**	**-44**

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Exploitatie		Rekening 2023	Raming primitief 2024	Raming na wijziging 2024	Rekening 2024	Saldo
P723.3	**Milieu**	**-154**	**0**	**-297**	**-88**	**-209**
P724.3	**Gedenkparken**	**-4**	**-15**	**-15**	**-4**	**-10**
P725.3	**Energietransitie**	**-56**	**-2.500**	**-3.622**	**-2.558**	**-1.064**
P810.3	**Ruimtelijke ontwikkeling**	**-1.430**	**0**	**-170**	**-14**	**-156**
P821.3	**Wonen**	**-40**	**-80**	**-928**	**-53**	**-875**
P830.3	**Grondzaken**	**-572**	**-30**	**-742**	**-1.656**	**914**
Totaal Onttrekkingen		**-5.702**	**-3.649**	**-10.484**	**-6.522**	**-3.962**
Stortingen						
P210.3	**Wegen**	**465**	**565**	**565**	**565**	**0**
P211.3	**Mobiliteit**	**500**	**500**	**500**	**500**	**0**
P310.3	**Gemeentelijke panden en gronden**	**285**	**317**	**317**	**779**	**-462**
P545.3	**Archeologie**	**6**	**6**	**6**	**7**	**-1**
P550.3	**Kunst en Cultuur**	**76**	**76**	**76**	**76**	**0**
P560.3	**Openbaar Groen en (openlucht) recreatie**	**8**	**8**	**8**	**8**	**0**
P723.3	**Milieu**	**3**	**3**	**3**	**3**	**0**
P724.3	**Gedenkparken**	**22**	**22**	**22**	**22**	**0**
P725.3	**Energietransitie**	**0**	**2.500**	**2.500**	**2.500**	**0**
P821.3	**Wonen**	**2**	**2**	**2**	**2**	**0**
P830.3	**Grondzaken**	**1.892**	**0**	**628**	**1.752**	**-1.125**
Totaal Stortingen		**3.258**	**3.998**	**4.626**	**6.214**	**-1.588**
Mutaties reserves		**-2.444**	**349**	**-5.858**	**-309**	**-5.550**
Gerealiseerd resultaat		**17.926**	**19.164**	**19.280**	**19.763**	**-483**

Financieel toelichting product 210 Wegen

Omschrijving (toelichting)

De belangrijkste verklaringen voor het voordeel van € 1.607.000 op de lasten zijn:

Omschrijving	Voordeel/Nadeel	Bedrag
Door storingen vanwege slijtage van onderdelen van de Oude IJsselbrug en door meer gebruik van de Oude IJsselbrug vanwege	Nadeel	€71.400

hoogwater in Nederland (andere waterwegen waren tijdelijk dicht) is er een nadeel van € 71.400 ontstaan op de het budget van de Oude IJsselbrug.		
Er is € 217.800 voordeel op de afschrijvingen van wegen. Een deel van de investeringen aan wegen zijn nog niet geheel afgerond in 2024. Deze investeringen worden doorgeschoven naar 2025 waardoor dit tot gevolg heeft dat de afschrijvingskosten zijn uitgesteld naar toekomstige jaren.	Voordeel	€217.800
Er is een voordeel van € 50.200 op de rentelasten wegen. Dit komt doordat de werkelijke uitgaven op de investeringen eind 2023 minder hoog waren dan voorafgaand bij het opmaken van de begroting 2024 was voorzien.	Voordeel	€50.200
Op de openbare verlichting is het voordeel € 118.900 op de afschrijving. Het investeringsprogramma openbare verlichting 2023 worden niet zoals bij de begroting verwacht opgeleverd in 2024. Deze investering is doorgeschoven naar 2025 waardoor dit tot gevolg heeft dat de afschrijvingskosten zijn uitgesteld naar toekomstige jaren. Dit geldt ook voor het project revisie verlichting onderdoorgangen.	Voordeel	€118.900
€ 851.000 incidenteel voordeel. De werkzaamheden voor de fietsroute N348 Deventer-Zutphen waarvoor de gemeente Zutphen een bijdrage doet zijn vertraagd en worden onder voorbehoud van (bezwaren)procedures in de komende jaren alsnog uitgevoerd. Tegenover dit voordeel staat een nadeel bij de reserves doordat er nu geen onttrekking heeft plaatsgevonden uit de reserve snelfietsroute/fietsparkeren	Voordeel	€851.000
Er is € 44.400 voordeel op kapitaallasten tractiemiddelen. Niet alle tractiemiddelen waarvoor vervangingskrediet is beschikbaar gesteld zijn in 2024 vervangen. Deze vervangingsinvesteringen worden doorgeschoven naar 2025 waardoor de kosten zijn uitgesteld naar de toekomstige jaren.	Voordeel	€44.400
Incidenteel voordeel van €41.400 op budget van de openbaar toilet Lombardsteeg. De eerste kosten zijn in 2024 gemaakt maar het project is nog niet volledig afgerond. Tegenover dit voordeel staat een lagere onttrekking uit de reserve openbaar toilet	Voordeel	€41.400
€89.000 voordeel doordat werkzaamheden niet tijdig konden worden weggezet doordat aannemers vol in het werk zitten.	Voordeel	€89.000
Op het budget van de overige bruggen is een voordeel van €69.300. In 2024 is geprobeerd de kosten zo veel mogelijk te drukken om het tekort op het budget van de Oude IJsselbrug zo veel mogelijk te compenseren.	Voordeel	€69.300

€125.600 voordeel op budgetten van areaal uitbereiding. Deze budgetten zijn in 2024 nog niet verdeeld over de verschillende onderdelen waarop deze betrekking hebben. Daarentegen zijn de lasten wel gemaakt maar zijn op de reguliere budgetten terecht gekomen ook buiten product 210 wegen zoals op producten 560 Openbaar Groen en (openlucht) recreatie wat een nadeel laat zien.	Voordeel	€125.600

De belangrijkste verklaringen voor het voordeel van € 192.000 op de baten zijn:

Omschrijving	Voordeel/Nadeel	Bedrag
€ 124.800 voordeel op vergunningen en sleuven nutsbedrijven. Het grootste deel van dit voordeel (€103.700) komt door straatwerkvergoedingen die nutsbedrijven betalen om te de straat/stoep naar het graven weer te kunnen herstellen in oorspronkelijke staat. Ook waren de leges opbrengsten (€21.100) hoger dan begroot.	Voordeel	€124.800
€ 23.800 voordeel op de ontvangsten voor aanleggen van uitritten. Tegenover deze inkomsten staan ook een extra uitgaven om de uitritten daadwerkelijk aan te kunnen leggen.	Voordeel	€23.800

De belangrijkste verklaringen voor het nadeel van € 1.229.000 op de reserves zijn:

Omschrijving	Storting/ onttrekking	Voordeel/Nadeel	Bedrag
Doordat een deel van de investeringen aan wegen en openbare verlichting niet in 2024 word afgerond maar doorgeschoven naar 2025 zorgt dit voor een nadeel omdat er minder wordt onttrokken uit de reserve mobiliteit.	Onttrekking	Nadeel	€296.000
€ 851.000 incidenteel nadeel doordat er geen onttrekking heeft plaats gevonden aan de reserve snelfietsroute/fietsparkeren omdat de werkzaamheden hiervoor zijn vertraagd en deze worden onder voorbehoud van (bezwaren)procedures in de komende jaren alsnog uitgevoerd.	Onttrekking	Nadeel	€851.000
€41.400 incidenteel nadeel doordat er minder is onttrekking aan de reserve openbaar toilet. De werkzaamheden zijn in 2024 nog niet volledig afgerond.	Onttrekking	Nadeel	€41.400

Financieel toelichting product 211 Mobiliteit

Omschrijving (toelichting)

De belangrijkste verklaringen voor het voordeel van € 100.000 op de lasten zijn:

Omschrijving	Voordeel/Nadeel	Bedrag
De werkelijke exploitatievergoeding voor de rijwielstalling was lager dan begroot. Dit zorgt voor een voordeel van €45.900.	Voordeel	€45.900
€ 32.400 structureel voordeel op parkeervoorziening. Door vooral de eerste lijnstoringen van parkeermeters zelf op te lossen zijn de kosten hiervoor lager dan begroot.	Voordeel	€32.400

De belangrijkste verklaring voor het voordeel van € 326.000 op de baten is:

Omschrijving	Voordeel/Nadeel	Bedrag
€297.400 voordeel op parkeergelden. Dit voordeel komt omdat er meer parkeergelden zijn opgehaald en er meer parkeerboetes zijn opgelegd dan was begroot voor 2024.	Voordeel	€297.400

Financieel toelichting product 222 Havens en kaden

Omschrijving (toelichting)

De belangrijkste verklaring voor het voordeel van € 200.000 op de lasten is:

Omschrijving	Voordeel/Nadeel	Bedrag
€214.800 incidenteel voordeel doordat de voorbereiding van het baggerwerkzaamheden van de industriehaven nog niet in 2024 volledig is afgerond. Tegenover dit voordeel staat een lagere onttrekking uit de reserve civiele kunstwerken.	Voordeel	€214.800

Er zijn op product 222 Havens en kaden geen grote financiële afwijkingen bij de baten.

De belangrijkste verklaring voor het nadeel van € 199.000 op de mutaties in de reserves is:

Omschrijving	Storting/ onttrekking	Voordeel/Nadeel	Bedrag
€199.200 incidenteel nadeel doordat er minder is onttrokken uit de reserve civiele kunstwerken	Onttrekking	Nadeel	€199.200

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

doordat niet alle begrote middelen zijn benut voor het baggeren.

Financieel toelichting product 310 Gemeentelijke panden en gronden

Omschrijving (toelichting)

De belangrijkste verklaringen voor het voordeel van € 164.000 op de lasten zijn:

Omschrijving	Voordeel/Nadeel	Bedrag
De belangrijkste afwijkingen bij de huurpanden en gronden zijn: - Hanzehof: het achterstallig onderhoud is niet volledig uitgevoerd en geeft een incidenteel voordeel van € 852.000 - Zutphens Sportbedrijf: een structureel nadeel door de exploitatievergoeding van € 365.000. - Incidenteel nadeel van € 156.000 door extra uitgaven ten behoeve van de verkoop van snippergroen - Verkoop overige gronden: incidenteel nadeel 197.000 door uitgaven ten behoeve van de verkoop gronden	Voordeel	€ 164.000

De belangrijkste verklaringen voor het voordeel van €1.079.000 op de baten zijn:

Omschrijving	Voordeel/Nadeel	Bedrag
Verkoop van pand Kerkhof 1, incidenteel voordeel	Voordeel	€ 197.000
Verkoop van snippergroen, incidenteel voordeel	Voordeel	€ 243.000
Verkoop overige gronden, incidenteel voordeel	Voordeel	€ 572.000

De belangrijkste verklaringen voor het nadeel van € 1.429.000 op de mutaties in de reserves zijn:

Verkoop

Omschrijving	Voordeel/Nadeel	Bedrag
Het niet volledig inzetten van het achterstallig onderhoud voor de Hanzehof, incidenteel nadeel.	Nadeel	€ 852.000
Incidenteel nadeel strategische grondaankopen ten laste van de bijbehorende reserve gebracht.	Nadeel	€ 375.000

Incidenteel nadeel door het niet benutten van het werkbudget wijziging bestemming grond, beheer en onderhoud Vitens terrein en de kapitaallasten strategische aankopen.	Nadeel	€123.000

Financieel toelichting product 543 Regionaal archief en erfgoedcentrum

Omschrijving (toelichting)

Op dit product zijn geen grote afwijkingen te melden.

Financieel toelichting product 544 Monumenten en erfgoed

Omschrijving (toelichting)

De belangrijkste verklaringen voor het voordeel van € 272.000 op de lasten zijn:

Omschrijving	Voordeel/Nadeel	Bedrag
Kleinere afwijkingen zijn er binnen de posten molens, gevelverbetering, toegankelijkheid en presentatie erfgoed, gemeentelijke monumenten en de erfgoednota.	Voordeel	€112.000
Museumnacht 2024 heeft uiteindelijk niet plaatsgevonden.	Voordeel	€36.000
Het opstellen en de uitvoering van de Digitale erfgoedstrategie vinden in 2025 plaats.	Voordeel	€90.000

Er zijn op product 544 monumenten en erfgoed geen grote financiële afwijkingen bij de baten

Financieel toelichting product 545 Archeologie

Omschrijving (toelichting)

Er zijn op product 545 archeologie geen grote financiële afwijkingen bij de lasten

Er zijn op product 545 archeologie geen grote financiële afwijkingen bij de baten

Financieel toelichting product 550 Kunst en Cultuur

Omschrijving (toelichting)

De belangrijkste verklaringen voor het nadeel van € 655.000 op de lasten zijn:

Omschrijving	Voordeel/Nadeel	Bedrag
€ 588.000 nadeel in verband met een historische correctie van de geactiveerde investeringsbijdrage aan de Hanzehof in 2016. In 2016 heeft de Hanzehof een investeringsbijdrage van € 900.000 ontvangen. Bij de gemeente was deze geactiveerd onder de immaterielle vaste activa. Bij het aankopen van het pand van de Hanzehof is geen rekening gehouden met deze post. Dit wordt nu alsnog gecorrigeerd.	Nadeel	€588.000

Er zijn op product 550 kunst en cultuur geen grote financiële afwijkingen bij de baten

Financieel toelichting product 560 Openbaar Groen en (openlucht) recreatie

Omschrijving (toelichting)

De belangrijkste verklaringen voor het nadeel van € 167.000 op de lasten zijn:

Omschrijving	Voordeel/Nadeel	Bedrag
€116.800 nadeel op het aanplanten van bomen. In 2024 is uitvoering gegeven aan het uitvoeringsbeleid bomen.	Nadeel	€116.800
€80.000 nadeel komt door stijging van loonkosten bij aannemers in combinatie met extra werk doordat er meer heesters zijn ingeboet & meer kruiden moesten worden gemaaid i.v.m. de natte en warme zomer.	Nadeel	€80.000
€44.200 voordeel op budget hittestress en droogte. De geplande werkzaamheden zijn in 2024 niet volledig uitgevoerd. Zo zal het plaatsen van de 3 resterende watertappunten en 2 waterwerken legionella bestendig maken, uitgevoerd worden begin 2025. Tegenover dit voordeel staat een lagere onttrekking uit de reserve coronaeffecten.	Voordeel	€44.200

Er zijn op product 560 Openbaar Groen en (openlucht) recreatie geen grote financiële afwijkingen bij de baten.

Financieel toelichting product 721 Grondstoffen

Omschrijving (toelichting)

De belangrijkste verklaringen voor het nadeel van € 164.000 op de lasten zijn:

Omschrijving	Voordeel/Nadeel	Bedrag
€ 156.000 nadeel door hogere verwerkingskosten DVO 2024,	nadeel	€ 156.000

De belangrijkste verklaringen voor het voordeel van € 289.000 op de baten zijn:

Omschrijving	Voordeel/Nadeel	Bedrag
€ 160.000 voordeel door extra ontvangsten voor verpakkingsafval van schone grondstoffen pmd, glas en papier.	voordeel	€ 160.000
€ 105.000 incidenteel voordeel door een hogere onttrekking uit de voorziening afval. Dit ontstaat door hogere lasten dan de afvalstoffenheffing.	voordeel	€ 105.000

Financieel toelichting product 722 Riolering

Omschrijving (toelichting)

De belangrijkste verklaringen voor het voordeel van € 266.000 op de lasten zijn:

Omschrijving	Voordeel/Nadeel	Bedrag
€ 286.000 voordeel op de nog niet afgeronde investeringen. De opgenomen investeringen (nog niet opgeleverd) blijken een looptijd van meerdere jaren te hebben en hierdoor schuiven de kapitaallasten door. Bij de baten ontstaat hier een nadeel.	voordeel	€ 286.000
€ 52.000 nadeel door de hoge waterstand zijn er meer rioolreparaties nodig geweest. Het gaat hierbij om reparaties na verzakkingen van tegels op het moment dat het grondwater weer zakte naar normale niveau.	nadeel	€ 52.000
€ 25.000 incidenteel voordeel doordat er minder gebruik is gemaakt van de subsidie voor afkoppelen van hemelwaterafvoer.	voordeel	€ 25.000

De belangrijkste verklaringen voor het nadeel van € 246.000 op de baten zijn:

Omschrijving	Voordeel/Nadeel	Bedrag

€ 286.000 nadeel doordat de investeringen nog niet zijn opgeleverd en ten laste van de de voorziening zijn gebracht.	nadeel	€ 286.000
€ 33.000 voordeel door hogere opbrengsten riool- en waterzorgheffing. Dit voordeel is ontstaan omdat er meer meer adressen aangeslagen zijn (areaaluitbreiding)	voordeel	€ 33.000

Financieel toelichting product 723 Milieu

Omschrijving (toelichting)

De belangrijkste verklaringen voor het voordeel van € 416.000 op de lasten zijn:

Omschrijving	Voordeel/Nadeel	Bedrag
Wet geluidhinder is in 2024 niet uitgevoerd.	Voordeel	€42.000
De implementatie van de Omgevingswet is binnen de organisatie belegd, en vanaf het tweede kwartaal is er geen externe projectleider meer ingehuurd. Daarnaast zou er een evaluatie plaatsvinden over een bepaald onderwerp, maar door het uitvallen van een collega is dit project stil komen te liggen. Tegenover dit voordeel staat een lagere onttrekking uit de reserve.	Voordeel	€209.000
De beheersing van de eikenprocessierups is meegevallen, indicatoren geven aan dat dit in 2025 weer kan toenemen.	Voordeel	€41.000

Er zijn op product 723 milieu geen grote financiële afwijkingen bij de baten

De belangrijkste verklaringen voor het nadeel van € 209.000 op de reserves zijn:

Omschrijving	Storting/ onttrekking	Voordeel/Nadeel	Bedrag
Implementatie omgevingswet	Onttrekking	Nadeel	€209.000

Financieel toelichting product 724 Gedenkparken

Omschrijving (toelichting)

Op dit product zijn geen grote afwijkingen te melden.

Financieel toelichting product 725 Energietransitie

Omschrijving (toelichting)

De belangrijkste verklaringen voor het voordeel van € 2.706.000 op de lasten zijn:

Omschrijving	Voordeel/Nadeel	Bedrag
Incidenteel voorde op Routeplan 2030, doordat de specifieke uitkeringen in 2024 meer aandacht hebben gevraad.	Voordeel	€79.000
Het Warmteprogramma moet eind 2026 worden vastgesteld. In 2024 is nog niet gestart met de voorbereiding.	Voordeel	€ 111.000
De specifieke uitkering energie armoede is een meerjarig project die samen met de Energiefixers wordt opgepakt. De uitgaven zijn daarom niet volledig in 2024 besteed. Deze uitgaven hebben een relatie met de baten, namelijk de ontvangen subsidie van het rijk.	Voordeel	€ 902.000
Dankzij regionale gelden kon in 2024 het gemeentelijk budget voor de Kwartiermaker energie hub de Mars worden ontzien.	Voordeel	€50.000
Incidenteel voordeel om dat de werkzaamheden voor de website en burgerberaad energie nog niet in 2024 zijn opgepakt. Dit vergt een intensief en uitvoerig voorbereidingstraject.	Voordeel	€226.000
De specifieke uitkering uitvoering klimaat- en energiebeleid is een meerjarig project. De uitgaven zijn daarom niet volledig in 2024 besteed. De uitgaven hebben een relatie met de baten, namelijk de ontvangen subsidie van het rijk.	Voordeel	€ 428.000
De specifieke uitkering ondersteuning woningisolatie is een meerjarig project. De uitgaven zijn daarom niet volledig in 2024 besteed. De uitgaven hebben een relatie met de baten, namelijk de ontvangen subsidie van het rijk.	Voordeel	€824.000

De belangrijkste verklaringen voor het nadeel van € 1.616.000 op de baten zijn:

Omschrijving	Voordeel/Nadeel	Bedrag
Spuk en aanpak Energie armoede (zie toelichting bij de lasten)	Nadeel	€ 895.000
Spuk en aanpak woningisolatie (zie toelichting bij de lasten)	Nadeel	€ 148.000
Uitvoering klimaat- en energiebeleid (zie toelichting bij de lasten)	Nadeel	€ 518.000

De belangrijkste verklaringen voor het nadeel van € 1.064.000 op de reserves zijn:

Omschrijving	Voordeel/Nadeel	Bedrag
Transitie visie duurzaamheid: Warmteprogramma. Doordat er geen uitgaven in 2024 zijn geweest, is er ook geen beroep op de reserve gedaan.	Nadeel	€ 111.000
Energie neutraal maatregelen	Nadeel	€250.000
Woningisolatie: incidenteel nadeel door het niet benutten van het budget uitvoering van het klimaat- en energiebeleid	Nadeel	€ 676.000

Financieel toelichting product 810 Ruimtelijke ontwikkeling

Omschrijving (toelichting)

De belangrijkste verklaringen voor het voordeel van €203.000 op de lasten zijn:

Omschrijving	Voordeel/Nadeel	Bedrag
De herziening van het bestemmingsplan De Hoven Noord is dit jaar niet uitgevoerd.	Voordeel	€150.000

De belangrijkste verklaringen voor het nadeel van € 265.000 op de baten zijn:

Omschrijving	Voordeel/Nadeel	Bedrag
Er zijn in 2024 nog geen incidentele opbrengsten uit de anterieure overeenkomsten.	Nadeel	€240.000

De belangrijkste verklaringen voor het nadeel van € 156.000 op de reserves zijn:

Omschrijving	Voordeel/Nadeel	Bedrag
De herziening van het bestemmingsplan De Hoven Noord is dit jaar niet uitgevoerd en is daarom niet ten laste van de reserve gekomen.	Nadeel	€ 150.000

Financieel toelichting product 821 Wonen

Omschrijving (toelichting)

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

De belangrijkste verklaringen voor het voordeel van € 1.339.000 op de lasten zijn:

In 2024 is in opdracht van de raad onderzocht of er flexwoningen geplaatst kunnen worden in Zutphen. Later is specifiek gekeken of die naast het Gelre Ziekenhuis geplaatst kunnen worden. Hier zijn uitgaven gedaan voor de inhuur van een projectleider en het doen van onderzoek en het opstellen van contracten. Het project heeft vertraging opgelopen waardoor nog niet alle kosten in 2024 betaald zijn.	Voordeel	€306.000
€ 673.000 incidenteel voordeel doordat er minder uitgaven zijn geweest voor projecten van de Rivier aan de Stad, waaronder de realisatie van het buurthuis De Hoven.	Voordeel	€673.000
Voor de jongerenhuisvesting is een subsidieregeling actief om bij te dragen in de onrendabele top voor het realiseren van Jongerenhuisvesting tot de kwaliteitskortingsgrens in de sociale huur. Deze regeling is al sinds 2018 actief. In de eerste jaren is daar gebruik van gemaakt, maar sinds de woningmarkt sinds 2020 forse prijsstijgingen heeft gekend, is de regeling niet meer voldoende concurrerend. Er wordt een bijdrage (op voorwaaden) in de ontwikkelkosten geboden. Ondanks dat er regelmatig gesprekken worden gevoerd met geïnteresseerde initiatiefnemers, blijkt dat de bijdrage in de ontwikkelkosten niet opwegen tegen de daling in huuropbrengst doordat de woning in het laagste prijssegment moet worden verhuurd. Het restbudget is in 2024 dus onveranderd gebleven.	Voordeel	€298.000

De belangrijkste verklaringen voor het nadeel van € 1.214.000 op de baten zijn:

Omschrijving	**Voordeel/Nadeel**	**Bedrag**
€ 173.000 incidenteel nadeel doordat er minder uitgaven zijn geweest, kon ook minder subsidie ingezet worden voor de projecten van de Rivier aan de Stad.	Nadeel	€ 173.000
Incidenteel een hogere inkomst doordat een medewerker wordt gedetacheerd naar de Regio.	Voordeel	€ 106.000
De legesinkomsten 2024 zijn achtergebleven ten opzichte van de begroting. Dit heeft de volgende oorzaken: 1. Eind 2023 zijn veel aanvragen ingediend om niet onder de Omgevingswet te vallen, waardoor vooral het eerste halfjaar minder aanvragen zijn ontvangen; 2. De aanvragen die ontvangen zijn gelden vooral voor kleine bouwwerken; 3. De legesverordening bevat een verrekening van leges bij een aanvraag die ongewijzigd is ingediend, nadat de initiatievenroute is doorlopen. Dit kost tijd; 4. Op basis van de Omgevingswet zijn er informatieplichten en meldingen ontstaan, waar geen legesheffing voor mogelijk is.	Nadeel	€660.000
In 2024 is in opdracht van de raad onderzocht of er flexwoningen geplaatst kunnen worden in Zutphen. Later is specifiek gekeken	Nadeel	€452.000

of die naast het Gelre Ziekenhuis geplaatst kunnen worden. Hier zijn uitgaven gedaan voor de inhuur van een projectleider en het doen van onderzoek en het opstellen van contracten welke niet ten laste van de rijkssubsidie komen. Het project heeft vertraging opgelopen.	

De belangrijkste verklaringen voor het nadeel van € 875.000 op de reserves zijn:

Omschrijving	Voordeel/Nadeel	Bedrag
De werkzaamheden voor Jongerenhuisvesting, realisatie buurthuis De Hoven, het actualiseren van de woonvisie en het instrumentarium betaalbaar woning zijn nog niet tot uitvoering gekomen. De onttrekking heeft daarom nog niet plaatsgevonden.	Nadeel	€875.000

Financieel toelichting product 830 Grondzaken

Omschrijving (toelichting)

De belangrijkste verklaringen voor het voordeel van € 868.000 op de lasten zijn:

Omschrijving	Voordeel/Nadeel	Bedrag
Incidenteel nadeel door het verhogen van de verliesvoorzieningen voor Veld 18, Fort de Pol en Achtermars.	Nadeel	€ 817.000
Incidenteel nadeel door de uitgaven voor afgesloten grondexploitaties.	Nadeel	€ 200.000
Incidenteel nadeel door meer uitgaven op de projecten Veld 18, Helbergen.	Nadeel	€178.000
Incidenteel voordeel door minder door minder uitgaven voor bouw- en woonrijp maken, inhuur personeel van derden, toerekening uren, advieskosten en overige kosten op de projecten Achtermars , Vitens terrein Fort de Pol en Noorderhaven.	Voordeel	€ 1.950.000

De belangrijkste verklaringen voor het nadeel van €646.000 op de baten zijn:

Omschrijving	Voordeel/Nadeel	Bedrag
Incidenteel voordeel door de winstneming bij de grondexploitatie Helbergen	Voordeel	€ 966.000

Incidenteel voordeel door de verlaging van de verliesvoorziening voor De Noorderhaven	Voordeel	€ 159.000
Incidenteel voordeel door hogere inkomsten op de projecten Helbergen , Veld 18	Voordeel	€ 180.000
Incidenteel nadeel door lagere inkomsten op de projecten Fort de Pol, Achtermars , Vitens terrein en Noorderhaven	Nadeel	€ 1.951.000

De belangrijkste verklaringen voor het nadeel van € 214.000 op de reserves zijn:

Storting winst Helbergen	Nadeel	€ 966.000
Afgesloten grondexploitaties	Voordeel	€200.000
Verliesvoorziening Noorderhaven verlaging	Nadeel	€ 159.000
Verliesvoorzieningen verhoging tlv reserve, dus inkomst in exploitatie	Voordeel	€ 817.000
Gebiedsontwikkeling De Kleine Linie nog niet uitgevoerd	Nadeel	€ 64.000

Programma 3 Werken en leren

Toelichting overzicht Werken en leren

Omschrijving (toelichting)

Overzicht Werken en leren

Bedragen x €1.000

Exploitatie		Rekening 2023	Raming primitief 2024	Raming na wijziging 2024	Rekening 2024	Saldo
Lasten						
P311.3	**Straatmarkten**	**197**	**164**	**164**	**183**	**-19**
P320.3	**Economie**	**1.417**	**1.665**	**1.838**	**1.708**	**130**
P421.3	**Onderwijshuisvesting**	**5.479**	**6.111**	**7.392**	**6.139**	**1.253**
P422.3	**Kinderopvang en lokaal onderwijsbeleid**	**4.164**	**3.690**	**3.690**	**3.895**	**-205**
P562.3	**Toerisme en recreatie**	**502**	**858**	**958**	**859**	**99**
P600.3	**Participatie werk**	**4.715**	**4.057**	**4.848**	**5.286**	**-438**
P640.3	**Gelrewerkt!**	**10.412**	**12.127**	**12.222**	**10.518**	**1.704**
Totaal Lasten		**26.886**	**28.672**	**31.112**	**28.588**	**2.524**
Baten						
P311.3	**Straatmarkten**	**-171**	**-166**	**-166**	**-164**	**-1**
P320.3	**Economie**	**0**	**0**	**0**	**-53**	**53**
P421.3	**Onderwijshuisvesting**	**-481**	**-538**	**-538**	**-1.003**	**465**
P422.3	**Kinderopvang en lokaal onderwijsbeleid**	**-2.007**	**-1.548**	**-1.548**	**-1.767**	**219**
P562.3	**Toerisme en recreatie**	**-26**	**-19**	**-19**	**-27**	**8**
P600.3	**Participatie werk**	**-2.024**	**-1.315**	**-1.315**	**-3.184**	**1.869**
P640.3	**Gelrewerkt!**	**-1.366**	**-1.441**	**-1.441**	**-1.335**	**-106**
Totaal Baten		**-6.075**	**-5.026**	**-5.026**	**-7.534**	**2.507**
Gerealiseerd saldo van baten en lasten		**20.810**	**23.646**	**26.086**	**21.055**	**5.031**
Onttrekkingen						
P320.3	**Economie**	**0**	**0**	**-36**	**0**	**-36**
P421.3	**Onderwijshuisvesting**	**0**	**-518**	**-1.719**	**0**	**-1.719**
P562.3	**Toerisme en recreatie**	**0**	**-50**	**-150**	**-3**	**-147**
P600.3	**Participatie werk**	**-307**	**0**	**-841**	**-666**	**-175**
P640.3	**Gelrewerkt!**	**0**	**0**	**-45**	**0**	**-45**
Totaal Onttrekkingen		**-307**	**-568**	**-2.790**	**-669**	**-2.122**
Stortingen						
P421.3	**Onderwijshuisvesting**	**359**	**475**	**395**	**399**	**-4**
Totaal Stortingen		**359**	**475**	**395**	**399**	**-4**
Mutaties reserves		**51**	**-93**	**-2.395**	**-270**	**-2.125**
Gerealiseerd resultaat		**20.862**	**23.553**	**23.691**	**20.784**	**2.906**

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Financieel toelichting product 311 Straatmarkten

Omschrijving (toelichting)

Op dit product zijn geen grote afwijkingen te melden.

Financieel toelichting product 320 Economie

Omschrijving (toelichting)

De belangrijkste verklaringen voor het voordeel van € 130.000 op de lasten zijn:

Omschrijving	Voordeel/Nadeel	Bedrag
De Gebiedsvisie De Mars is later dan gepland opgestart op aangeven van de raad, die een duidelijke koppeling wilde met de -vertraagde- omgevingsvisie.	Voordeel	€ 88.000

Er zijn op product 320 Economie geen grote afwijkingen bij de baten.

Financieel toelichting product 421 Onderwijshuisvesting

Omschrijving (toelichting)

De belangrijkste verklaringen voor het voordeel van € 1.257.000 op de lasten zijn:

Omschrijving	Voordeel/Nadeel	Bedrag
De lasten gymzalen zijn verschoven van product 421 naar product 530 sport.	voordeel	€537.000
Het wettelijke verplichte beweeg onderwijs wordt sinds de overdracht van de gymzalen in rekening gebracht bij de gemeente. De extra uren komen voor rekening van de schoolbesturen.	nadeel	€179.000
In de raming voor belastingen is geen rekening gehouden met de panden aan de Keucheniusstraat en Coenenparkstraat, de aanslag voor IJsselbank 1 is hoger dan verwacht.	Nadeel	€ 98.000
incidenteel. De aanpassingen om de Wijnhofstraat 1 geschikt te maken voor verhuur worden in 2025 afgerond.	voordeel	€172.000

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Het onderzoek naar het binnenklimaat heeft nog niet bij alle scholen plaatsgevonden.	voordeel	€ 45.000
incidenteel. De SUVIS projecten zijn nog niet bij alle scholen opgestart en voltooid, betaling vindt plaats nadat de noodzakelijke en energiezuinige maatregelen binnenklimaat zijn afgerond.	voordeel	€546.000
incidenteel. De ontwikkeling van de innovatiecampus is doorgeschoven naar 2025.	voordeel	€ 60.000
incidenteel. Diverse adviezen onder andere Opstellen businesscase Kind expertise Centrum en onderhoud Lea dasbergschool.	nadeel	€ 50.000
Lagere vergoeding voor kosten huur gebouw en erfpacht grond.	voordeel	€ 70.000
incidenteel. Aanpassingen schoolgebouw in ver band met verplaatsing Auryn naar de Marga Klompelaan. voor het achterstallig onderhoud heeft de gemeente een vergoeding ontvangen van € 150.000	nadeel	€249.000
incidenteel. De investering voor de uitvoering van nieuwbouw voor de Mozaïek en Anne Flokstraschool is nog niet gestart en worden niet zoals bij de begroting verwacht opgeleverd in 2024. Deze investering is doorgeschoven waardoor de afschrijvingskosten doorschuiven naar toekomstige jaren.	voordeel	€244.000
Incidenteel. De rentekosten zijn lager doordat de nieuwbouw voor de Mozaïek en de Anne Flokstraschool is vertraagd en de werkelijke uitgaven op enkele investeringen eind 2023 minder hoog waren dan voorafgaand bij het opmaken van de begroting 2024 was voorzien.	voordeel	€141.000

De belangrijkste verklaringen voor het voordeel van € 465.000 op de baten zijn:

Omschrijving	**Voordeel/Nadeel**	**Bedrag**
Opbrengst huur gymzalen door verschuiving van product 421 naar product 530 sport	nadeel	€179.000
Ontvangen bijdrage wegens achterstalling onderhoud Marga Klompelaan.	voordeel	€150.000
incidenteel. Ontvangen rijksbijdrage onderwijs huisvesting ontheemden. Deze regeling liep tot 31-12-2023 de subsidie is in 2024 definitief vastgesteld.	voordeel	€ 53.000

incidenteel. Ontvangen vergoeding wegens achterstallig onderhoud Wijnhofstraat	voordeel	€500.000
Opbrengst huur, doorbelasting kosten en overige inkomsten overige schoolgebouwen	nadeel	€ 59.000

Omschrijving	Storting/ onttrekking	Voordeel/Nadeel	Bedrag
Behalve salariskosten worden alle kosten c.q. 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	Storting	nadeel	€1.723.000

Financieel toelichting product 422 Kinderopvang en lokaal onderwijsbeleid

Omschrijving (toelichting)

De belangrijkste verklaringen voor het nadeel van € 205.000 zijn;

Omschrijving	Voordeel/Nadeel	Bedrag
Incidenteel, kosten Corona herstel onderwijs. De looptijd van dit project is verlengd. Hierdoor ook hogere baten.	nadeel	€ 42.000
Incidenteel, onderwijs achterstandenbeleid, dit wordt via een specifieke uitkering gefinancierd door het ministerie van OCW. Vanaf 2023 t/m 2026 mogen de ontvangen gelden doorgeschoven worden naar volgende jaren. Hierdoor fluctueren de uitgaven per	nadeel	€ 129.000

jaar maar is onderwijs achterstandenbeleid voor de gemeente budgettair neutraal.		
Incidenteel voordeel subsidieregeling peuteropvang door terug te ontvangen subsidie 2023.	voordeel	€ 142.000
Incidenteel, I hogere kosten Doorstroompunt dit wordt via een specifieke uitkering gefinancierd de ontvangen gelden mogen doorgeschoven worden naar volgende jaren. Hierdoor ook hogere baten.	nadeel	€227.000

De belangrijkste verklaringen voor het voordeel van € 219.000 op de baten zijn de rijksbijdrage die zijn gekoppeld aan de uitgaven. Deze bijdragen mogen over meerdere jaren worden verdeeld.

Omschrijving	Voordeel/Nadeel	Bedrag
Incidenteel, rijksbijdrage Corona herstel onderwijs.	voordeel	€ 42.000
Incidenteel rijksbijdrage onderwijs achterstandenbeleid	voordeel	€ 47.000
Incidenteel rijksbijdrage Doorstroompunt	voordeel	€ 97.000

Financieel toelichting product 562 Toerisme en recreatie

Omschrijving (toelichting)

Er zijn op product 562 Toerisme en recreatie Economie geen grote afwijkingen bij de de lasten en de baten.

De belangrijkste verklaringen voor het nadeel van € 147.000 op de mutaties in de reserves zijn:

Omschrijving	Voordeel/Nadeel	Bedrag
Het project voor toeristische voetgangersbewegwijzering is niet uitgevoerd.	Nadeel	€ 97.000
In afwachting van de afronding van het verkeerscirculatieplan en het parkeerbeleid.	Nadeel	€ 50.000

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Financieel toelichting product 600 Participatie werk

Omschrijving (toelichting)

De belangrijkste verklaringen voor het nadeel van € 438.000 op de lasten zijn:

Omschrijving	Voordeel/Nadeel	Bedrag
Nadeel op loonkostensubsidies van € 731.000 (BUIG). We zetten er op in om zoveel mogelijk inwoners die niet het minimumloon kunnen verdienen, bij werkgevers in loondienst te laten treden met behulp van loonkostensubsidies. Dit leidt tot meer uitgaven van loonkostensubsidies.	Nadeel	€ 731.000
Voordeel op Inwoner in beeld € 134.000. De kosten voor uitvoering van het project inwoner in beeld vielen over 2024 lager uit, met name door vertraging in uitgaven voor ICT componenten/ data gedreven werken. Daarnaast is het zwaartepunt van de uitgaven later gestart vanwege de start van het project per juli 2023. Dit voordeel houdt een even groot nadeel in vanwege een lagere onttrekking aan de reserve inwoner in beeld.	Voordeel	€ 134.000
Daarnaast hebben we nog initiële voordelen geboekt op ondersteunende voorzieningen, algemene kosten en scholingstrajecten van ad € 151.000.	Voordeel	€151.000

De belangrijkste verklaringen voor het voordeel van € 1.869.000 op de baten zijn:

Omschrijving	Voordeel/Nadeel	Bedrag
Voordeel ESF van € 1.002.000. Dit betreft een restant ontvangen ESF-subsidie van 2020-2022. Dit betreft een incidentele baat	Voordeel	€ 1.002.000
Voordeel op loonkostensubsidies van € 772.000,-. De budgetten voor loonkostensubsidies vanuit het Rijk worden sinds 2022 op basis van het voorgaande jaar (T-1) gefinancierd. Op 1 oktober 2024 is het definitieve BUIG budget inclusief loonkostensubsidie voor 2024 definitief vastgesteld op € 2.087.000. Het voordeel voor 2024 ten opzichte van de begroting bedraagt daarmee € 772.000.	Voordeel	€ 772.000

Omschrijving	Storting/onttrekking	Voordeel/Nadeel	Bedrag
Een nadeel van € 134.000 door een lagere onttrekking aan de reserve inwoner in beeld omdat de uitgaven voor dit project in 2024 ook lager waren.	Onttrekking	Nadeel	€ 134.000

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Financieel toelichting product 640 Gelrewerkt!

Omschrijving (toelichting)

De belangrijkste verklaringen voor het voordeel van € 1.704.000 op de lasten zijn:

Omschrijving	Voordeel/Nadeel	Bedrag
Voordeel op Wsw van € 1.680.000. Het voordeel ontstaat door een dalend aantal Wsw-medewerkers waardoor de loonkosten voor de Wsw afnemen. Op de Wsw behalen we al enige jaren een voordeel. Dit komt door de uitstroom van het aantal Wsw-ers vanwege met name pensionering. Met de beëindiging van de WSW is geen nieuwe instroom meer mogelijk. In de voorjaarsnota en begroting 2025 hebben we daarom het budget verlaagd met € 500.000 (structureel). Daarnaast zijn we via datagedreven werken bezig om te komen tot een steeds realistischere begroting.	Voordeel	€ 1.680.000

De belangrijkste verklaringen voor het nadeel van € 106.000 op de baten zijn:

Omschrijving	Voordeel/Nadeel	Bedrag
Nadeel op baten Wsw van per saldo € 104.000. Dit komt door lagere inkomsten van uitgeleend personeel (€ 198.000) en hogere inkomsten (€ 94.000) door het lagere inkomensvoordeel (LIV) voor werknemers die tussen de 100% en 125% van het minimumloon verdienen.	Nadeel	€ 104.000

Programma 4 Zorgen en samenleven

Toelichting overzicht Zorgen en samenleven

Omschrijving (toelichting)

Overzicht Zorgen en samenleven

Bedragen x €1.000

Exploitatie		Rekening 2023	Raming primitief 2024	Raming na wijziging 2024	Rekening 2024	Saldo
Lasten						
P120.3	**Brandweer**	**3.410**	**3.543**	**3.543**	**3.734**	**-191**
P140.3	**Openbare orde en veiligheid**	**2.165**	**2.104**	**2.129**	**2.196**	**-67**
P530.3	**Sport**	**5.662**	**4.762**	**5.221**	**5.855**	**-634**
P605.3	**Minimabeleid**	**8.044**	**3.355**	**3.236**	**2.933**	**273**
P608.3	**Schuldhulpverlening**	**3.807**	**2.485**	**3.379**	**3.405**	**-25**
P610.3	**Inkomensvoorziening**	**23.706**	**24.489**	**24.495**	**25.667**	**-1.142**
P621.3	**Wmo begeleiding**	**6.214**	**7.397**	**7.397**	**6.779**	**583**
P622.3	**Wmo huishoudelijke hulp**	**5.673**	**6.291**	**6.291**	**6.378**	**-87**
P623.3	**Wmo individuele hulpmiddelen**	**2.327**	**2.534**	**2.534**	**2.609**	**-76**
P624.3	**Wmo subsidies en overig**	**5.588**	**6.026**	**7.090**	**6.611**	**514**
P625.3	**Wmo vervoer**	**1.269**	**1.379**	**1.358**	**1.085**	**274**
P630.3	**Jeugdzorg in natura**	**22.533**	**21.415**	**22.292**	**23.613**	**-1.321**
P632.3	**Jeugd algemeen**	**920**	**1.144**	**1.138**	**985**	**152**
P633.3	**Jeugd PGB**	**252**	**223**	**223**	**330**	**-107**
P634.3	**Jeugd Preventie**	**3.374**	**5.888**	**5.956**	**4.555**	**1.401**
P670.3	**Inburgering**	**1.682**	**442**	**1.795**	**2.544**	**-749**
Totaal Lasten		**96.626**	**93.478**	**98.078**	**99.279**	**-1.201**
Baten						
P120.3	**Brandweer**	**-101**	**-62**	**-62**	**-95**	**33**
P140.3	**Openbare orde en veiligheid**	**-430**	**-9**	**-34**	**-235**	**201**
P530.3	**Sport**	**-2.221**	**-1.701**	**-2.028**	**-2.148**	**120**
P605.3	**Minimabeleid**	**-147**	**-96**	**-96**	**-121**	**25**
P608.3	**Schuldhulpverlening**	**-261**	**-54**	**-54**	**-47**	**-8**
P610.3	**Inkomensvoorziening**	**-21.531**	**-20.980**	**-20.980**	**-24.264**	**3.284**
P621.3	**Wmo begeleiding**	**-367**	**-1.027**	**-1.027**	**-311**	**-716**
P622.3	**Wmo huishoudelijke hulp**	**-11**	**0**	**0**	**0**	**0**
P623.3	**Wmo individuele hulpmiddelen**	**-11**	**0**	**0**	**-1**	**1**
P624.3	**Wmo subsidies en overig**	**-1.022**	**-589**	**-1.418**	**-1.449**	**31**
P625.3	**Wmo vervoer**	**-61**	**-80**	**-60**	**-101**	**42**
P630.3	**Jeugdzorg in natura**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Exploitatie		Rekening 2023	Raming primitief 2024	Raming na wijziging 2024	Rekening 2024	Saldo
P632.3	**Jeugd algemeen**	**-2**	**0**	**0**	**0**	**0**
P634.3	**Jeugd Preventie**	**-148**	**0**	**-56**	**-50**	**-6**
P670.3	**Inburgering**	**-3.528**	**-50**	**-1.375**	**-3.630**	**2.255**
Totaal Baten		**-29.843**	**-24.649**	**-27.190**	**-32.452**	**5.262**
Gerealiseerd saldo van baten en lasten		**66.783**	**68.829**	**70.888**	**66.827**	**4.061**
Onttrekkingen						
P120.3	**Brandweer**	**-5**	**-5**	**-5**	**-5**	**0**
P140.3	**Openbare orde en veiligheid**	**-50**	**-4**	**-4**	**-4**	**0**
P530.3	**Sport**	**-677**	**-604**	**-737**	**-759**	**22**
P605.3	**Minimabeleid**	**-1.958**	**0**	**-295**	**-100**	**-195**
P608.3	**Schuldhulpverlening**	**-1.481**	**0**	**-480**	**-537**	**57**
P624.3	**Wmo subsidies en overig**	**0**	**0**	**-247**	**-222**	**-25**
P632.3	**Jeugd algemeen**	**-21**	**0**	**0**	**0**	**0**
P634.3	**Jeugd Preventie**	**-30**	**0**	**0**	**0**	**0**
P670.3	**Inburgering**	**0**	**0**	**-28**	**0**	**-28**
Totaal Onttrekkingen		**-4.221**	**-614**	**-1.797**	**-1.628**	**-168**
Stortingen						
P530.3	**Sport**	**680**	**680**	**680**	**680**	**0**
Totaal Stortingen		**680**	**680**	**680**	**680**	**0**
Mutaties reserves		**-3.541**	**66**	**-1.117**	**-948**	**-168**
Gerealiseerd resultaat		**63.242**	**68.895**	**69.772**	**65.879**	**3.893**

Financieel toelichting product 120 Brandweer

Omschrijving (toelichting)

De belangrijkste verklaringen voor het nadeel van €147.000. op de lasten zijn: Memoriaal nog maken betreft cyclisch onderhoud

Omschrijving	Voordeel/Nadeel	Bedrag
Het bestuur van de VNOG heeft besloten dat de gemeente de energiekosten van de brandweerkazerne aan de Gerard Doustraat 129 zal betalen.	Nadeel	97.000

Er zijn op product 120 brandweer geen grote financiële afwijkingen bij de baten.

Financieel toelichting product 140 Openbare orde en veiligheid

Omschrijving (toelichting)

Er zijn op product 140 openbare orde en veiligheid geen grote financiële afwijkingen bij de lasten.

De belangrijkste verklaringen voor het voordeel van € 201.000 op de baten zijn:

Omschrijving	Voordeel/Nadeel	Bedrag
Doorlenen van personeel	Voordeel	€146.000

Financieel toelichting product 530 Sport

Omschrijving (toelichting)

De belangrijkste verklaringen voor het nadeel van € 634.000 op de lasten zijn:

Omschrijving	Voordeel/Nadeel	Bedrag
Exploitatie Zwembad en Hanzehal. behalve de kosten voor water en energie, en onderhoud panden komen de kosten voor rekening van Actief Zutphen	voordeel	€ 637.000
De kosten voor de gymzalen zijn verschoven van product 421 onderwijshuisvesting naar sport hierdoor is een voordeel ontstaan bij product 421 van 537.000 het verschil tussen het nadeel bij product 530 en het voordeel bij product 421 vormt samen met de overschotten bij de overige sportaccommodaties een groot deel van de dekking voor de exploitatiebijdrage die betaald wordt aan Actief Zutphen.	nadeel	€ 211.000
De budgetten Jeugdsubsidieregeling, het Werkbudget sport en brede regeling Combinatiefuncties worden vanaf 2022 ingezet als dekking voor de exploitatievergoeding Actief Zutphen	voordeel	€ 233.000
Exploitatievergoeding Actief Zutphen. dit nadeel wordt grotendeels gecompenseerd door het voordeel lasten en baten sportaccommodaties die verhuurd worden aan Actief Zutphen. Behalve € 115.000 voor de incidentele tekorten bij het zwembad over de jaren 2021 en 2021 en de uitkering van het startkapitaal	nadeel	€ 1.620.000

van € 100.000. Dit betreft de uitvoering van het amendement dat op 29 maart 2021 door de gemeenteraad is aangenomen.		
Hogere uitgaven belastingen en onderhoud sportvelden.	nadeel	€ 83.000
De lasten voor het actualiseren van de sportvisie zijn grotendeels doorgeschoven naar 2025.	voordeel	€ 33.000
De energiekosten van de verhuurde panden worden doorbelast, hierdoor ook lager inkomsten.	voordeel	€ 346.000

De belangrijkste verklaringen voor het voordeel van € 120.000 op de baten zijn:

Omschrijving	Voordeel/Nadeel	Bedrag
Opbrengst gymzalen door de verschuiving van product 421 onderwijshuisvesting naar product 530.	voordeel	€ 462.000
hogere huur overige sportaccommodaties	voordeel	€ 40.000
Door lagere energiekosten zijn de doorbelaste energiekosten aan Actief Zutphen lager dan begroot.	nadeel	€ 251.000
Bijdrage van het Rijk in verband met de verruiming van de sportvrijstelling is lager dan verwacht doordat medio 2024 overeenstemming met de belastingdienst is bereikt over de belaste verhuur aan Actief Zutphen. Hierdoor kan de BTW over de kosten voor de aan Actief Zutphen verhuurde panden in aftrek worden genomen en is voor deze panden het recht op de rijksuitkering vervallen.	nadeel	€ 188.000

Financieel toelichting product 605 Minimabeleid

Omschrijving (toelichting)

De belangrijkste verklaringen voor het voordeel van € 273.000 op de lasten zijn:

Omschrijving	Voordeel/Nadeel	Bedrag
Nadeel op de bijzondere bijstand en het minimabeleid.	Nadeel	€ 102.000
Uitvoeringskosten energietoeslag.	Voordeel	€ 342.000

De belangrijkste verklaringen voor het voordeel van € 25.000 op de baten zijn:

Omschrijving	Voordeel/Nadeel	Bedrag
Er zijn op product 605 Minimabeleid geen grote financiële afwijkingen bij de baten.		

Omschrijving	Storting/onttrekking	Voordeel/Nadeel	Bedrag
Lagere onttrekking reserve energiecrisis vanwege lagere lasten hiervoor.	Onttrekking	Nadeel	€ 195.000

Financieel toelichting product 608 Schuldhulpverlening

Omschrijving (toelichting)

De belangrijkste verklaringen voor het nadeel van € 25.000 op de lasten zijn:

Omschrijving	Voordeel/Nadeel	Bedrag
Voordeel van € 129.000 doordat we nog niet alle acties op schuldhulphulp hebben uitgevoerd (zoals ook in Burap II gemeld).	Voordeel	€ 129.000
Nadeel op kindpakket van € 105.000. We hebben meer gezinnen bereikt dan verwacht met het kindpakket.	Nadeel	€105.000

De belangrijkste verklaringen voor het nadeel van € 8.000 op de baten zijn:

Omschrijving	Voordeel/Nadeel	Bedrag
Er zijn op product 608 Schuldhulpverlening geen grote financiële afwijkingen bij de baten.		

Financieel toelichting product 610 Inkomensvoorziening

Omschrijving (toelichting)

De belangrijkste verklaringen voor het nadeel van € 1.142.000 op de lasten zijn:

Omschrijving	Voordeel/Nadeel	Bedrag
Nadeel op de uitkeringslasten ten opzichte van de begroting. Vergeleken met eind vorig jaar zien we in 2024 een stijging van gemiddeld 20 huishoudens met een uitkering. Het aantal bijstandsuitkering nam het sterkt toe onder jongeren tot 21 jaar. Dit is in lijn met de landelijke cijfers van het CBS.	Nadeel	€ 772.000
Voordeel op de uitkeringslasten IOAW en IOAZ. Er hebben minder ouderen gebruik gemaakt van deze regeling t.o.v. van de begroting.	Voordeel	€ 404.000
Nadeel op de BBZ regeling voor startende en gevestigde ondernemers. Zie uitgebreide toelichting hierop bij de baten BBZ regeling.	Nadeel	€ 647.000

De belangrijkste verklaringen voor het voordeel van € 3.284.000 op de baten zijn:

Omschrijving	Voordeel/Nadeel	Bedrag
Voordeel BUIG € 3.060.00. De definitieve beschikking BUIG over 2024 is 1 oktober 2024 verstrekt door het Rijk en deze is ten opzichte van de begroting naar boven bijgesteld. Dit resulteert per saldo in een voordeel van € 3.060.000 op de baten.	Voordeel	€ 3.060.000
Voordeel op de bijdrage Rijk BBZ leenbijstand zelfstandigen, maar een hogere nadeel t.o.v. de lasten BBZ. Het betreft een nadeel op de verstrekte bedrijfskapitalen (rentedragende leningen en lenigen om niet) in het kader van de BBZ regeling. De verstrekte bedrijfskapitalen kunnen in het jaar van verstrekking 100% gedeclareerd worden bij het Rijk. In de jaren erna moet de gemeente volgens een staffel 75% van de ontvangen gedeclareerde leningen terug betalen aan het Rijk. Daarnaast moet de gemeente op basis van de oude BBZ regeling (tot 2020) 75% van de door de gemeente, ontvangen rente en aflossing van de uitkeringsgerechtigde, terugbetaald worden aan het Rijk.	Voordeel	€ 239.000

Financieel toelichting product 621 Wmo begeleiding

Omschrijving (toelichting)

De belangrijkste verklaringen voor het voordeel van € 583.000 op de lasten zijn:

Omschrijving	Voordeel/Nadeel	Bedrag
De kosten voor zorg in natura (ZIN) van Wmo begeleiding zijn in 2024 €178.800 hoger uitgevallen dan vooraf was begroot. De belangrijkste reden hiervoor is dat de zorgtarieven harder zijn gestegen dan waar bij de begroting rekening mee is gehouden. Een gemiddelde index van 8,25% vs. 3,1% waarmee de begroting is verhoogd. Bij het opstellen van de begroting is hiervoor in de risicoparagraaf een risico voor opgenomen. Dit omdat toen nog onzekerheid bestond over de nieuwe tarieven van 2024, evenals over de compensatie van het Rijk. Daarnaast is in 2024 een stijging te zien van het aantal unieke cliënten ten opzichte van voorgaande jaren.	Nadeel	€178.800
Op het innovatiebudget Wmo is een overschot van €76.000. Dit budget is beschikbaar voor het omzetten van maatwerkvoorzieningen naar algemene voorliggende voorzieningen. Dit budget communiceert één op één met het budget ZIN begeleiding waar op het maatwerk wordt verantwoord waarop in 2024 een tekort is van €178.800.	Voordeel	€76.000
Bij de jaarrekening 2023 zijn verplichtingen opgenomen voor nog te betalen zorgkosten. De werkelijke kosten blijken na onder andere controle van de accountants bij de zorgaanbieders in de praktijk lager uit te vallen. Dit leidt tot een incidenteel voordeel bij begeleiding ZIN van €75.100 en €19.300 voor het onderdeel PGB.	Voordeel	€94.400
€713.900 voordeel beschermd wonen. In 2024 zijn er minder uitgaven gedaan dan vooraf was begroot. Tegenover dit voordeel staat een nadeel bij de baten vanwege een lagere onttrekking uit het beklemd middel voor beschermd wonen.	Voordeel	€713.900
€115.500 nadeel op de doorbelasten (loon)kosten. Dit nadeel is ontstaan doordat bij de begroting 2024 teveel (loon)kosten begroot zijn bij beschermd wonen en minder bij algemeen. Per saldo vallen deze voor- en nadelen tegen elkaar weg.	Nadeel	€115.500

De belangrijkste verklaringen voor het nadeel van € 716.000 op de baten zijn:

Omschrijving	Voordeel/Nadeel	Bedrag
€713.900 nadeel beschermd wonen. Doordat de lasten in 2024 lager waren dan begroot, is er ook minder onttrokken aan het beklemd middel bescherm wonen. Dit nadeel leidt 1 op 1 tot een voordeel bij de lasten.	Nadeel	€713.900

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Financieel toelichting product 622 Wmo huishoudelijke hulp

Omschrijving (toelichting)

De belangrijkste verklaringen voor het nadeel van € 87.000 op de lasten zijn:

Omschrijving	Voordeel/Nadeel	Bedrag
De kosten voor zorg in natura (ZIN) van Wmo huishoudelijke hulp zijn in 2024 €136.000 hoger uitgevallen dan vooraf was begroot. De belangrijkste reden hiervoor is dat de zorgtarieven harder zijn gestegen dan waar bij de begroting rekening mee is gehouden. Een stijging van 12,73% vs. 3,1% waarmee de begroting is verhoogd. Bij het opstellen van de begroting 2024 is hiervoor in de risicoparagraaf een risico voor opgenomen. Dit omdat toen nog onzekerheid bestond over de nieuwe tarieven van 2024, evenals over de compensatie van het Rijk.	Nadeel	€136.000
Bij de jaarrekening 2023 zijn verplichtingen opgenomen voor nog te betalen zorgkosten. De werkelijke kosten blijken in de praktijk lager uit te komen. Dit leidt tot een incidenteel voordeel op huishoudelijke zorg van €44.500 op ZIN en €6.300 voor het onderdeel PGB.	Voordeel	€50.800

Er zijn op product 622 Wmo huishoudelijke hulp geen grote financiële afwijkingen bij de baten.

Financieel toelichting product 623 Wmo individuele hulpmiddelen

Omschrijving (toelichting)

De belangrijkste verklaringen voor het nadeel van € 76.000 op de lasten zijn:

Omschrijving	Voordeel/Nadeel	Bedrag
€71.700 nadeel op Wmo individuele hulpmiddelen. De oorzaak hiervan is vooral de extra gemaakte kosten voor woningaanpassingen ten opzichte van voorgaande jaren.	Nadeel	€71.700

Er zijn op product 623 Wmo individuele hulpmiddelen geen grote financiële afwijkingen bij de baten.

Financieel toelichting product 624 Wmo subsidies en overig

Omschrijving (toelichting)

De belangrijkste verklaringen voor het voordeel van € 514.000 op de lasten zijn:

Omschrijving	Voordeel/Nadeel	Bedrag
Op het budget GGD blijft in 2024 een bedrag over van €115.500. Dit komt grotendeels doordat per 1 april 2024 de subsidie vangnet/procesregie is beëindigd (€75.500) . Deze functie is overgegaan naar team veiligheid van de gemeente waarvoor in 2024 al geld beschikbaar was gesteld. Daarnaast was de jaarlijkse inwonersbijdrage 2024 lager dan begroot en was er een positieve afrekening over 2023.	Voordeel	€115.500
De kosten in 2024 voor de projectmanager Zorglandschap wordt betaald uit de SPUK Integraal Zorgakkoord (IZA). Waardoor het begrote bedrag hiervoor overblijft.	Voordeel	€19.700
Op de verschillende kostenplaatsen binnen product 624 is een overschot van in totaal €108.800. Dit komt doordat subsidies en kosten voor mantelzorgwaardering in 2024 ten lasten van SPUK Het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA) zijn gebracht.	Voordeel	€108.800
€50.800 voordeel op Zutphen-regenbooggemeente. Dit komt omdat er geen beleidsmedewerker was hiervoor in het 2e halfjaar 2024. Hierdoor is de regenboogagenda niet volledige uitgevoerd. Tegenover dit voordeel staat ook een nadeel van €25.000 doordat er geen onttrekking is gedaan uit de reserve inclusie en diversiteit.	Voordeel	€50.800
€157.700 voordeel op bestemming van de POK-middelen (Parlementaire Ondervragingscommissie Kinderopvangtoeslag). Door het MT zijn een aantal integrale opgaves gekoppeld aan dit budget, waaronder de aanpak 18-/18+ en de ZAG (Zutphense Aanpak Geletterdheid). Op deze thema's zijn ze het afgelopen jaar gestart met het maken van een projectplan/aanpak. De uitvoering van deze opgaves heeft vertraging opgelopen door uitval van collega's. Waardoor het budget in 2024 niet volledig is benut.	Voordeel	€157.700

Er zijn op product 624 Wmo subsidies en overig geen grote financiële afwijkingen bij de baten.

Financieel toelichting product 625 Wmo vervoer

Omschrijving (toelichting)

De belangrijkste verklaringen voor het voordeel van € 274.000 op de lasten zijn:

Omschrijving	Voordeel/Nadeel	Bedrag

Door de afrekening 2023 (€131.900) & de voorlopige afrekening 2024 (€74.600) van PlusOV zorgt voor een voordeel van in totaal €206.500. De begroting 2023 & 2024 en daarmee de voorschotfacturen waren te hoog begroot ten opzichte van de werkelijke uitnutting. Het aantal reizigers is wel jaar op jaar stijgende naar de dip van corona.	Voordeel	€206.500
€64.900 voordeel op vervoer begeleiding (doelgroepenvervoer). De reden hiervoor is het feit dat sinds de coronapandemie (door beperkende maatregelen en angst voor besmetting bleven mensen meer thuis) het aantal taxiritten aanzienlijk is gedaald. We zien sinds het opheffen van de coronamaatregelen wel een gestage stijging van het aantal taxiritten maar niet zoveel als verwacht.	Voordeel	€64.900

Er zijn op product 625 Wmo vervoer geen grote financiële afwijkingen bij de baten.

Financieel toelichting product 630 Jeugdzorg in natura

Omschrijving (toelichting)

De belangrijkste verklaringen voor het nadeel van € 1.321.000 op de lasten zijn:

Omschrijving	Voordeel/Nadeel	Bedrag
Voor Jeugdzorg in natura komen de kosten voor 2024 €1.240.300 hoger uit dan begroot. De basis voor de begroting 2024 was de jaarrekening 2022 plus de toen bekende ontwikkelingen voor 2023 en 2024. De oorzaken van de afwijkingen zijn als volgt. 1. De zorgtarieven zijn harder gestegen dan waar bij de begroting rekening mee is gehouden. De cao-onderhandelingen hebben namelijk geleid tot een gemiddelde tariefstijging in de regio van 8,66% ten opzichte van 3,1% die binnen de gemeentebegroting is meegenomen. Bij het opstellen van de begroting bestond over de indexering nog onzekerheid, evenals over de compensatie van het Rijk hiervoor. Dit nadeel is benoemd in de risicoparagraaf bij de programmabegroting. 2. Extra kosten door toename van het aantal unieke cliënten op het maatwerk product verblijf Crisis/LTA/GGZ als gevolg van een aantal complexe casussen. 3. Bij de jaarrekening 2023 zijn de verplichtingen opgenomen voor nog te betalen zorgkosten. De werkelijke kosten zijn lager uitgekomen. Dit leidt tot incidenteel voordeel van €54.500 op ZIN.	Nadeel	€1.240.300

€75.900 nadeel op de doorbelasten (loon)kosten. De werkelijk uitgave waren hoger dan begroot.	Nadeel	€75.900

Er zijn op product 630 Jeugdzorg in natura geen grote financiële afwijkingen bij de baten.

Financieel toelichting product 632 Jeugd algemeen

Omschrijving (toelichting)

De belangrijkste verklaringen voor het voordeel € 152.000 op de lasten zijn:

Omschrijving	Voordeel/Nadeel	Bedrag
Voordeel op Jeugdwetvervoer door €58.700 lagere kosten dan was begroot.	Voordeel	€58.700
€48.900 voordeel op de uitvoeringskosten voor de regionale samenwerking zorgregio Midden-IJssel/Oost-Veluwe.	Voordeel	€48.900

Er zijn op product 632 Jeugd algemeen geen grote financiële afwijkingen bij de baten.

Financieel toelichting product 633 Jeugd PGB

Omschrijving (toelichting)

De belangrijkste verklaringen voor het nadeel van € 107.000 op de lasten zijn:

Omschrijving	Voordeel/Nadeel	Bedrag
Sociale Verzekeringsbank (SVB) verwacht dat de kosten voor jeugd PGB in 2024 uitkomt op €339.000. Dit alles zorgt ervoor dat er een tekort ontstaat op dit product van €116.100. Tegenover dit nadeel staat een voordeel van €8.700 i.v.m. de ontvangen afrekening 2023.	Nadeel	€107.400

Er zijn op product 633 Jeugd PGB geen grote financiële afwijkingen bij de baten.

Financieel toelichting product 634 Jeugd Preventie

Omschrijving (toelichting)

De belangrijkste verklaringen voor het voordeel van € 1.401.000 op de lasten zijn:

Omschrijving	Voordeel/Nadeel	Bedrag
Voordeel van €495.000 op de pilot lichte jeugdhulp. Dit komt doordat de pilot gefaseerde wordt uitvoering en door een lagere vaststelling van een subsidie over 2023 .	Voordeel	€495.000
€96.500 incidenteel voordeel op groepsaanbod. In 2024 is begonnen met de opbouw van het integraal groeps- en voorlichtingsaanbod. Het project heeft hierbij vertraging opgelopen met als gevolg dat niet alles binnen dit project in 2024 is gerealiseerd.	Voordeel	€96.500
€123.700 incidenteel voordeel op jongerenwerk. In 2024 is een onderzoek verricht naar de wensen en behoeften van jongeren ten aanzien van ontmoeten en activiteiten. Het plan jongerenwerk wat hieruit voorkomt heeft wat vertraging opgelopen maar is naar verwachting begin 2025 gereed voor bestuurlijk besluitvorming. Daarnaast bestaat het voordeel uit €34.500 teruggave van een subsidie over 2023.	Voordeel	€123.700
De kosten voor jeugdhulp in de school (JIS) zijn €178.600 incidenteel lager uitgevallen dan begroot. Dit is ontstaan doordat sommige scholen later in het jaar zijn toegetreden tot jeugdhulp in de school. Daarnaast kon er incidenteel €73.500 worden overgeboekt naar SPUK Integraal Zorgakkoord (IZA)2024.	Voordeel	€178.600
Project 18-/ 18+ is deels uitgevoerd maar nog in opbouw. Hierdoor zijn de werkelijke kosten €62.600 lager uitgevallen dan begroot.	Voordeel	€62.600
Het Project brede taalaanpak was in 2024 in de voorbereidende fase en zal in 2025 starten. Dit heeft tot gevolg dat hierop €51.500 is overgebleven.	Voordeel	€51.500
€77.100 incidenteel voordeel door afrekeningen van subsidies over 2022 en 2023 op de thematafel opvoedt en opgroeiondersteuning & het budget voor jeugdgezondheidszorg.	Voordeel	€77.100
€103.800 voordeel schooluitval jongerenwerkloosheid door wegvallen van één van de voorzieningen.	Voordeel	€103.800
€134.200 incidenteel voordeel op de onderdelen gezond opgroeien, preventie, en algemene voorziening. Dit komt doordat een deel van de kosten in 2024 ten lasten van SPUK Het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA) of SPUK Integraal Zorgakkoord (IZA) zijn gebracht.	Voordeel	€134.200

Er zijn op product 634 Jeugd Preventie geen grote financiële afwijkingen bij de baten.

Financieel toelichting product 670 Inburgering

Omschrijving (toelichting)

De belangrijkste verklaringen voor het nadeel van € 749.000 op de lasten zijn:

Omschrijving	Voordeel/Nadeel	Bedrag
Een voordeel op de lasten Opvang van Oekraïners van € 107.000. Voordeel op de lasten is te danken aan een te ruime begroting. De begroting kan voor komende jaren realistischer opgemaakt worden.	Voordeel	€ 107.000
Een nadeel van € 702.000 voor de SPUK Inburgeringsvoorziening. De hoge lasten zijn met name door taaltrainingen die gegeven zijn aan migranten.	Nadeel	€702.000
Een nadeel van € 382.000 voor de SPUK onderwijsroute. Dit heeft met name te maken dat er onderwijs verzorgd wordt voor kinderen met een migratie achtergrond.	Nadeel	€382.000
Structurele Uitvoeringsmiddelen Wet Inburgering 2021 is lager qua lasten uitgevallen dan begroot.	Voordeel	€198.000

De belangrijkste verklaringen voor het voordeel van € 2.255.000 op de baten zijn:

Omschrijving	Voordeel/Nadeel	Bedrag
Een voordeel op de baten Opvang van Oekraïners € 1.161.000. Voordeel is te danken aan een veel hogere ontvangst vanuit het Rijk t.o.v. wat begroot is.	Voordeel	€ 1.161.000
SPUK inburgeringsvoorziening voordeel op de baten. De kosten van de SPUK zijn geheel dekkend. De hoge lasten zorgen voor een hoge baat. Per saldo is dit 0.	Voordeel	€702.000
SPUK onderwijsroute voordeel op de baten. De kosten van de SPUK zijn geheel dekkend. De hoge lasten zorgen voor een hoge baat. Per saldo is dit 0.	Voordeel	€ 382.000

Programma 5 Algemene dekkingsmiddelen

Toelichting overzicht Algemene dekkingsmiddelen

Omschrijving (toelichting)

Overzicht Algemene dekkingsmiddelen

Bedragen x €1.000

Exploitatie		Rekening 2023	Raming primitief 2024	Raming na wijziging 2024	Rekening 2024	Saldo
Lasten						
P913.3	**Effecten**	**34**	**6**	**6**	**46**	**-40**
P920.3	**Belastingen**	**939**	**741**	**741**	**818**	**-76**
P922.3	**Algemene baten en lasten**	**12.410**	**1.784**	**2.893**	**2.906**	**-14**
P960.3	**Overhead**	**22.289**	**24.046**	**24.963**	**24.159**	**804**
Totaal Lasten		**35.672**	**26.577**	**28.603**	**27.929**	**673**
Baten						
P913.3	**Effecten**	**-752**	**-728**	**-728**	**-1.194**	**466**
P920.3	**Belastingen**	**-15.112**	**-14.962**	**-14.962**	**-15.274**	**312**
P921.3	**Algemene uitkering**	**-124.716**	**-128.439**	**-129.331**	**-133.290**	**3.959**
P922.3	**Algemene baten en lasten**	**-420**	**-395**	**-138**	**-616**	**478**
P960.3	**Overhead**	**-532**	**-669**	**-669**	**-599**	**-71**
Totaal Baten		**-141.532**	**-145.192**	**-145.828**	**-150.973**	**5.146**
Gerealiseerd saldo van baten en lasten		**-105.860**	**-118.615**	**-117.225**	**-123.044**	**5.819**
Onttrekkingen						
P922.3	**Algemene baten en lasten**	**-10.917**	**-695**	**-7.772**	**-6.220**	**-1.027**
P960.3	**Overhead**	**-239**	**25**	**-892**	**-747**	**-670**
Totaal Onttrekkingen		**-11.156**	**-670**	**-8.664**	**-6.967**	**-1.697**
Stortingen						
P922.3	**Algemene baten en lasten**	**10.210**	**1.879**	**7.302**	**5.694**	**1.137**
P960.3	**Overhead**	**139**	**0**	**0**	**772**	**-301**
Totaal Stortingen		**10.350**	**1.879**	**7.302**	**6.466**	**836**
Mutaties reserves		**-806**	**1.209**	**-1.362**	**-501**	**-861**
Gerealiseerd resultaat		**-106.666**	**-117.406**	**-118.587**	**-123.544**	**4.957**

Financieel toelichting product 913 Effecten

Omschrijving (toelichting)

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Bij de lasten zijn geen grote afwijkingen te melden.

De belangrijkste verklaringen voor het voordeel van € 466.000 op de baten zijn:

Omschrijving	Voordeel/Nadeel	Bedrag
Op de dividendontvangsten is een voordeel behaald van € 416.000. Dit voordeel wordt veroorzaakt door een hoger dividend van Alliander, onder meer omdat Alliander ook al een interim dividend over 2024 heeft uitgekeerd. Daarnaast is een iets lager dividend dan begroot ontvangen van de Bank Nederlandse Gemeenten.	Voordeel	€ 416.000

Financieel toelichting product 920 Belastingen

Omschrijving (toelichting)

Op dit product zijn aan de lastenkant geen grote afwijkingen te melden.

De belangrijkste verklaringen voor het voordeel van € 312.000 op de baten zijn:

Omschrijving	Voordeel/Nadeel	Bedrag
Een voordeel van € 234.000 aan hogere opbrengsten OZB belastingen. Dit wordt grotendeels veroorzaakt door een hogere areaal dan was voorzien in de begroting. Dit zorgt voor een hogere OZB opbrengst.	Voordeel	€ 234.000
Per saldo voordeel toeristenbelasting, precario en inkomsten aanmaningen en dwangbevelen en nadeel evenementen. Per saldo een voordeel van € 117.000 op diverse gemeentelijke belastingen en leges zoals de toeristenbelasting, de precariobelasting en de leges voor evenementenvergunningen. Bij de toeristenbelasting waren er meer overnachtingen als begroot. Bij de hogere precario opbrengsten zit de oorzaak in het gestegen aantal m2 terrassen in de afgelopen jaren. Onder voorwaarden is het ook mogelijk een terras te exploiteren van een naastgelegen pand. Daarnaast waren er meer opbrengsten van GR Tribuut als gevolg van hogere 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 hoger uit.	Voordeel	€ 117.000

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Financieel toelichting product 921 Algemene uitkering

Omschrijving (toelichting)

De belangrijkste verklaringen voor het voordeel van € 3.959.000 op de baten zijn:

Omschrijving	Voordeel/Nadeel	Bedrag
De algemene uitkering in de begroting 2024 is medio 2023 berekend op basis van de meicirculaire 2023. In de jaarrekening 2024 is de algemene uitkering opgenomen gebaseerd op de decembercirculaire 2024. 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 2023, decembercirculaire 2023, meicirculaire 2024, septembercirculaire 2024 en decembercirculaire 2024. Mutaties vanuit deze laatste circulaire zijn nog verwerkt in de jaarrekening 2024. Uitkeringsfactor Als verdeelmodel voor de bijdragen aan de gemeenten wordt onder andere de zogenaamde 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. € 87.000. Overigens geldt de uitkeringsfactor niet voor bijvoorbeeld de diverse decentralisatie-uitkeringen en participatie. De belangrijkste verklaringen voor het voordeel van € 3.959.000 zijn: € 800.200 voordeel diverse decentralisatie-uitkeringen Gedurende het afgelopen jaar door zijn door het rijk weer diverse mutaties doorgevoerd met betrekking tot zogenoemde decentralisatie-uitkeringen (DU). Nieuwe DU's zijn 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. Een decentralisatie-uitkering is een tijdelijke uitkering. Met een decentralisatie-uitkering kunnen middelen verdeeld worden op een manier die afwijkt van de verdeling zoals die bij de algemene uitkering wordt toegepast. € 625.600 incidenteel voordeel voorgaande jaren, De omvang van de algemene uitkering is voor een deel	Voordeel	€ 3.959.000

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 2024 kreeg Zutphen nog een extra bedrag over het jaar 2021 van € 56.800, over het jaar 2022 € 134.400 en over het jaar 2023 € 434.400. Per saldo een voordeel van € 625.600. Met deze verrekeningen kon geen rekening gehouden worden in het begrotingsjaar 2024.

€ 1.019.200 voordeel integratie-uitkering Participatie
Onder deze noemer zijn mutaties opgenomen in de integratie-uitkering ten behoeve van de participatie in het sociaal domein. Met betrekking tot Participatie is de hogere bijdrage € 1.019.200.

€ 1.514.000 voordeel op overige onderdelen
Deze verschillen zijn ontstaan als gevolg van mutaties in de zogenoemde uitkeringsbasis, mutaties in de uitkeringsfactor, hoeveelheidsverschillen en uit allerlei taakmutaties en kleinere verrekeningen en afrondingen. Als door landelijke accresontwikkeling (groei) de omvang van het Gemeentefonds groeit 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).

Financieel toelichting product 922 Algemene baten en lasten

Omschrijving (toelichting)

De belangrijkste verklaringen voor het nadeel van € 14.000 op de lasten zijn:

Omschrijving	Voordeel/Nadeel	Bedrag
Een nadeel van € 470.000 op de uitgaven voor de aanslagen vennootschapsbelasting. Dit nadeel bestaat uit voorlopige aanslagen 2023 en 2024. Door de hogere omzetten en lagere	Nadeel	€ 470.000

kosten bij, met name de lopende grondexploitaties, stijgt het belastbaar bedrag.		
Een incidenteel voordeel van € 165.000 op de uitgaven voor Krachtig Zutphen. Tegenover dit voordeel staat een even groot nadeel door een lagere onttrekking uit de reserve Krachtig Zutphen. Het project Krachtig Zutphen is eind 2023 gestopt. In 2024 werd alleen nog gewerkt aan nog niet afgeronde projecten.	Voordeel	€ 165.000
Een deel van € 572.000 op de uitgaven voor voormalig personeel. Het gaat hier om kosten voor transitievergoedingen, kosten voor een vaststellingsovereenkomst of ww kosten. Het afgelopen jaar is met diverse medewerkers uitgevloeid als gevolg van een vaststellingsovereenkomst of een mobiliteitstraject. Dit heeft geleid tot deze overschrijding.	Nadeel	€ 572.000
Een incidenteel voordeel van € 130.000 op het budget voor de organisatieontwikkeling. De doorontwikkeling kent momenteel acht deel projecten. 2024 is vooral gebruikt om de uitvoering in 2025 voor te bereiden. Dit voordeel heeft een even groot nadeel tot gevolg door een lagere onttrekking aan de reserve organisatieontwikkeling.	Voordeel	€ 130.000
Een voordeel van € 414.000 op de begrote uitgaven voor de RVU regeling (Regeling Vervroegde Uittreding). Minder medewerkers dan verwacht hebben gebruik gemaakt van de RVU regeling. Omdat dit gedekt wordt uit de reserve RVU is er een even groot nadeel bij de baten door een lagere onttrekking aan deze reserve.	Voordeel	€ 414.000
€ 138.000 voordeel op de rente doorbelasting. 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. Ook kunnen de rentekosten en inkomsten afwijken. Dat was in 2024 ook het geval. Deze waren iets voordeliger dan begroot.	Voordeel	€ 138.000
Een voordeel van € 91.000 op de post 'onvoorzien'. In 2024 is er eenmaal € 50.000 uit de post onvoorzien gehaald voor een vuurwerkvrij publieksevenement. Verder is de post 'onvoorzien' niet gebruikt in 2024.	Voordeel	€ 91.000
Een voordeel van € 98.000 op de uitgaven voor de implementatie van de Wet Open Overheid. Dit wordt veroorzaakt doordat bepaalde uitgaven hiervoor in 2024 niet meer gerealiseerd zijn. In 2025 worden deze werkzaamheden meegenomen in de uitgaven voor de I-visie. Dit voordeel houdt ook een nadeel in aan de	Voordeel	€ 98.000

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

inkomstenkant omdat er minder dan begroot wordt onttrokken aan de reserve kantoorautomatisering.

De belangrijkste verklaringen voor het voordeel van € 478.000 op de baten zijn:

Omschrijving	Voordeel/Nadeel	Bedrag
De voorziening juridische claims is opnieuw doorgerekend. Het resultaat is dat € 480.000 kan vrijvallen. Dit is een incidenteel voordeel.	Voordeel	€ 480.000

De belangrijkste verklaringen voor afwijkingen bij de mutaties in de reserves zijn de volgende:

Omschrijving	Storting/ onttrekking	Voordeel/Nadeel	Bedrag
Een incidenteel nadeel van € 165.000 vanwege een lagere onttrekking uit de reserve Krachtig Zutphen. Tegenover dit nadeel staat een even groot voordeel op de uitgaven Krachtig Zutphen. Eind 2023 is het project Krachtig Zutphen gestopt. In 2024 is nog wel gewerkt aan de afronding van een aantal projecten van Krachtig Zutphen die in 2023 opgestart waren.	Onttrekking	Nadeel	€ 165.000
Een incidenteel nadeel van € 130.000 door een lagere onttrekking aan de reserve organisatieontwikkeling. 2024 is vooral gebruikt voor de voorbereiding van acht deel projecten. In 2025 zal met name de uitvoering plaatsvinden.	Onttrekking	Nadeel	€ 130.000
Doordat er minder medewerkers dan verwacht gebruik hebben gemaakt van de RVU regeling (Regeling Vervroegd Uittreden) wordt er minder onttrokken aan de reserve RVU. Hier staan ook lagere lasten tegenover.	Onttrekking	Nadeel	€ 414.000
Bij het vaststellen van de primitieve begroting 2024 was er een incidenteel positief resultaat van € 1.168.000 begroot. Dit saldo maakt nu deel uit van het uiteindelijke jaarrekeningresultaat.	Storting	Voordeel	€ 1.168.000
Implementatie Wet Open Overheid. Door minder uitgaven in 2024 wordt er ook minder onttrokken aan de reserve kantoorautomatisering. In 2025 wordt de implementatie van deze wet	Onttrekking	Nadeel	€ 80.000

opgenomen in de werkzaamheden voor de I-visie.			
Een nadeel van € 236.000 door een lagere onttrekking aan de reserve bedrijfsmiddelen stadsbeheer. Een aantal geplande investeringen zijn in 2024 niet gerealiseerd maar doorgeschoven naar de toekomst omdat vervangingen zijn uitgesteld. Dit zorgt voor lagere kapitaallasten en dus een lagere onttrekking aan de reserve bedrijfsmiddelen stadsbeheer.	Onttrekking	Nadeel	€236.000

Financieel toelichting product 960 Overhead

Omschrijving (toelichting)

De belangrijkste verklaringen voor het voordeel van € 804.000 op de lasten zijn:

Omschrijving	Voordeel/Nadeel	Bedrag
Een voordeel van €312.000 op de kapitaallasten voor de verbouwing van het nieuwe stadhuis. De verbouwing van het nieuwe stadhuis is nog niet gestart waardoor nu een voordeel op de begrote kapitaallasten ontstaat.	Voordeel	€312.000
Een voordeel van € 150.000 omdat de renovatie van de toiletgroepen in 2024 nog niet heeft plaatsgevonden. Dit voordeel houdt een even groot nadeel in bij de mutaties van de reserve vanwege een lagere onttrekking aan de reserve onvoorzien onderhoud.	Voordeel	€150.000
Een voordeel van € 520.000 op diverse automatiseringsprojecten en uitgaven. Ten eerste is dit voordeel ontstaan doordat diverse automatiseringsprojecten jaaroverstijgend zijn en dus nog doorlopen in komende jaren. Daardoor vallen de kapitaallasten ook lager uit. Diverse investeringsprojecten zijn nog niet helemaal afgerond in 2024. Het gaat o.a. om de projecten implementatie Wet Elektronische Publicaties, Wet modernisering electronisch bestuurlijk verkeer, vervanging applicatie sociaal domein, common ground en diverse kleinere projecten. Tegenover dit voordeel staat een bijna even groot nadeel door een lagere onttrekking aan de reserve kantoorautomatisering.	Voordeel	€520.000
Een nadeel van € 219.000 op de uitgaven voor Microsoft office 365. In de bestuursrapportage werd al een nadeel i.v.m. de	Nadeel	€219.000

implementatie gemeld. De licentiekosten van de softwarepakket zijn daarnaast ook flink gestegen waardoor het totale nadeel hoger uitvalt.		
Op diverse personele kosten zoals medische ondersteuning en vorming, training en opleiding (vto) is een nadeel van € 325.000 ontstaan. Met betrekking tot de medische ondersteuning is in de bestuursrapportage al eerder aangegeven dat het verzuimpercentage in 2024 aan de hoge kant is gebleven. Dit vroeg om meer inzet van een extern bureau voor de ziektebegeleiding vanaf de tweede week. Daarnaast worden er herstel bevorderende interventies ingezet wat kosten met zich meebrengt. Naast de curatieve kant wordt er ook meer ingezet op de preventieve kant van het verzuim door te richten op vitaliteit en duurzame inzetbaarheid. Deze ontwikkelingen hebben extra kosten met zich meegebracht.	Nadeel	€325.000
In 2024 hebben diverse medewerkers gebruik gemaakt van het generatiepact. De besparing voor de werkgever als gevolg van deze regeling wordt, na aftrek van de loonsom die bekostigd wordt uit de reserve loonsomsturing, gestort in de reserve loonsomsturing. Tegenover dit voordeel staat dus ook een nadeel door een storting in de reserve.	Voordeel	€400.000
Team facilitair kampt structureel met tekorten op enkele facilitaire posten zoals schoonmaak, vakliteratuur en porto. Dit is gerapporteerd in de bestuursrapportages.Deze tekorten zijn ontstaan als gevolg van onvoldoende aandacht voor de facilitaire portefeuille in combinatie met bovengemiddelde indexaties als gevolg van CAO-verhogingen binnen specifieke branches, zoals de schoonmaak en catering. Ten aanzien van deze diensten geldt dat de kosten voornamelijk worden bepaald door de inzet van uren. Een hogere CAO heeft dan gelijk veel impact op de prijs. De abonnements- en lidmaatschapskosten overstijgen het gecalculeerde budget. Dit was ook aan de orde in de voorgaande jaren. In de zomer van 2024 hebben we om die reden een inventarisatie gemaakt van alle lopende verplichtingen en het leidinggevend kader gevraagd de lijst met abonnementen te beoordelen op noodzakelijkheid. Helaas heeft deze exercitie niet veel besparing opgeleverd.	Nadeel	€ 138.000

De belangrijkste verklaringen voor afwijkingen bij de mutaties in de reserves zijn de volgende:

Omschrijving	Storting/ onttrekking	Voordeel/Nadeel	Bedrag

Lagere onttrekking aan de reserve onvoorzien onderhoud. De renovatie van de toiletgroepen heeft nog niet plaatsgevonden waardoor er ook geen middelen aan deze reserve zijn onttrokken.	Onttrekking	Nadeel	€150.000
Lagere onttrekking aan de reserve kantoorautomatisering vanwege lagere kapitaallasten en doorlopende automatiseringsprojecten in volgende jaren. Tegenover dit nadeel staat een bijna even groot voordeel bij de automatiseringsuitgaven.	Onttrekking	Nadeel	€ 456.000
Een incidenteel nadeel van € 301.000 als gevolg van een storting in de reserve bedrijfsvoering (loonsomsturing). In 2024 hebben diverse medewerkers gebruik gemaakt van het generatiepact. Dit bespaarde bedrag wordt, na aftrek van de loonsom die bekostigd wordt uit deze reserve, toegevoegd aan de reserve (loonsomsturing).	Storting	Nadeel	€ 301.000

Overzicht producten per programma

Omschrijving (toelichting)

Hieronder worden de financiële afwijkingen per programma en product. Producten met afwijkingen van € 100.000 of hoger aan de baten en/of lasten kant worden toegelicht. Mochten er grote afwijkingen zijn bij de stortingen of onttrekkingen aan reserves, dan worden deze ook toegelicht. Afwijkingen kunnen zowel positief als negatief zijn. Conform de wens van de raad worden de baten en lasten apart toegelicht.

Financiën Politiek dichtbij

Bedragen x €1.000

Exploitatie		Rekening 2023	Rekening 2024	Saldo
Lasten				
P001.3	**Bestuur**	**3.063**	**4.569**	**-960**
P003.3	**Burgerzaken**	**1.530**	**2.101**	**-93**
P005.3	**Communicatie**	**81**	**86**	**7**
P007.3	**Wijkgericht werken**	**794**	**837**	**301**
Totaal Lasten		**5.468**	**7.593**	**-745**
Baten				
P001.3	**Bestuur**	**-217**	**-15**	**0**
P003.3	**Burgerzaken**	**-615**	**-1.088**	**200**
Totaal Baten		**-832**	**-1.103**	**200**
Gerealiseerd saldo van baten en lasten		**4.636**	**6.490**	**-545**
Onttrekkingen				
P001.3	**Bestuur**	**0**	**-12**	**-88**
Totaal Onttrekkingen		**0**	**-12**	**-88**
Mutaties reserves		**0**	**-12**	**-88**
Gerealiseerd resultaat		**4.636**	**6.478**	**-633**

Financiën Wonen en leefbaarheid

Bedragen x €1.000

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Exploitatie		Rekening 2023	Rekening 2024	Saldo
Lasten				
P210.3	**Wegen**	**6.089**	**6.198**	**1.424**
P211.3	**Mobiliteit**	**1.129**	**1.245**	**2.377**
P222.3	**Havens en kaden**	**1.530**	**280**	**263**
P310.3	**Gemeentelijke panden en gronden**	**4.540**	**4.689**	**4.704**
P543.3	**Regionaal archief en erfgoedcentrum**	**1.019**	**983**	**182**
P544.3	**Monumenten en erfgoed**	**1.195**	**938**	**219**
P545.3	**Archeologie**	**151**	**193**	**191**
P550.3	**Kunst en Cultuur**	**5.652**	**6.350**	**778**
P560.3	**Openbaar Groen en (openlucht) recreatie**	**3.495**	**4.040**	**130**
P721.3	**Grondstoffen**	**5.478**	**5.797**	**6.681**
P722.3	**Riolering**	**4.375**	**4.134**	**4.925**
P723.3	**Milieu**	**1.289**	**1.271**	**566**
P724.3	**Gedenkparken**	**602**	**646**	**374**
P725.3	**Energietransitie**	**1.201**	**2.158**	**3.881**
P810.3	**Ruimtelijke ontwikkeling**	**2.945**	**1.557**	**323**
P821.3	**Wonen**	**5.653**	**4.207**	**4.339**
P830.3	**Grondzaken**	**8.651**	**4.052**	**4.908**
Totaal Lasten		**54.994**	**48.737**	**36.266**
Baten				
P210.3	**Wegen**	**-517**	**-508**	**-316**
P211.3	**Mobiliteit**	**-3.003**	**-3.137**	**-2.811**
P222.3	**Havens en kaden**	**-17**	**-22**	**-13**
P310.3	**Gemeentelijke panden en gronden**	**-2.776**	**-3.970**	**-2.891**
P543.3	**Regionaal archief en erfgoedcentrum**	**-189**	**-199**	**-182**
P544.3	**Monumenten en erfgoed**	**-61**	**-85**	**-20**
P545.3	**Archeologie**	**-129**	**-126**	**-223**
P550.3	**Kunst en Cultuur**	**-567**	**-471**	**-431**
P560.3	**Openbaar Groen en (openlucht) recreatie**	**-40**	**-61**	**-13**
P721.3	**Grondstoffen**	**-6.342**	**-6.971**	**-6.682**
P722.3	**Riolering**	**-4.923**	**-4.679**	**-4.926**
P723.3	**Milieu**	**-153**	**-235**	**-273**
P724.3	**Gedenkparken**	**-349**	**-354**	**-382**
P725.3	**Energietransitie**	**-617**	**-1.094**	**-2.760**
P810.3	**Ruimtelijke ontwikkeling**	**-116**	**-138**	**-403**
P821.3	**Wonen**	**-5.015**	**-2.467**	**-3.682**

Exploitatie		Rekening 2023	Rekening 2024	Saldo
P830.3	**Grondzaken**	**-9.812**	**-4.148**	**-4.794**
Totaal Baten		**-34.624**	**-28.665**	**-30.798**
Gerealiseerd saldo van baten en lasten		**20.370**	**20.071**	**5.469**
Onttrekkingen				
P210.3	**Wegen**	**-153**	**-422**	**-1.651**
P211.3	**Mobiliteit**	**-42**	**-66**	**-66**
P222.3	**Havens en kaden**	**-1.316**	**-51**	**-250**
P310.3	**Gemeentelijke panden en gronden**	**-932**	**-1.182**	**-2.149**
P544.3	**Monumenten en erfgoed**	**-464**	**-1**	**-55**
P545.3	**Archeologie**	**-71**	**-12**	**-41**
P550.3	**Kunst en Cultuur**	**-363**	**-385**	**-423**
P560.3	**Openbaar Groen en (openlucht) recreatie**	**-105**	**-31**	**-75**
P723.3	**Milieu**	**-154**	**-88**	**-297**
P724.3	**Gedenkparken**	**-4**	**-4**	**-15**
P725.3	**Energietransitie**	**-56**	**-2.558**	**-3.622**
P810.3	**Ruimtelijke ontwikkeling**	**-1.430**	**-14**	**-170**
P821.3	**Wonen**	**-40**	**-53**	**-928**
P830.3	**Grondzaken**	**-572**	**-1.656**	**-742**
Totaal Onttrekkingen		**-5.702**	**-6.522**	**-10.484**
Stortingen				
P210.3	**Wegen**	**465**	**565**	**565**
P211.3	**Mobiliteit**	**500**	**500**	**500**
P310.3	**Gemeentelijke panden en gronden**	**285**	**779**	**317**
P545.3	**Archeologie**	**6**	**7**	**6**
P550.3	**Kunst en Cultuur**	**76**	**76**	**76**
P560.3	**Openbaar Groen en (openlucht) recreatie**	**8**	**8**	**8**
P723.3	**Milieu**	**3**	**3**	**3**
P724.3	**Gedenkparken**	**22**	**22**	**22**
P725.3	**Energietransitie**	**0**	**2.500**	**2.500**
P821.3	**Wonen**	**2**	**2**	**2**
P830.3	**Grondzaken**	**1.892**	**1.752**	**628**
Totaal Stortingen		**3.258**	**6.214**	**4.626**
Mutaties reserves		**-2.444**	**-309**	**-5.858**
Gerealiseerd resultaat		**17.926**	**19.763**	**-390**

Financiën Werken en leren

Bedragen x €1.000

Exploitatie		Rekening 2023	Rekening 2024	Saldo
Lasten				
P311.3	**Straatmarkten**	**197**	**183**	**165**
P320.3	**Economie**	**1.417**	**1.708**	**35**
P421.3	**Onderwijshuisvesting**	**5.479**	**6.139**	**1.862**
P422.3	**Kinderopvang en lokaal onderwijsbeleid**	**4.164**	**3.895**	**1.447**
P562.3	**Toerisme en recreatie**	**502**	**859**	**170**
P600.3	**Participatie werk**	**4.715**	**5.286**	**2.385**
P640.3	**Gelrewerkt!**	**10.412**	**10.518**	**2.508**
Totaal Lasten		**26.886**	**28.588**	**8.572**
Baten				
P311.3	**Straatmarkten**	**-171**	**-164**	**-166**
P320.3	**Economie**	**0**	**-53**	**0**
P421.3	**Onderwijshuisvesting**	**-481**	**-1.003**	**-538**
P422.3	**Kinderopvang en lokaal onderwijsbeleid**	**-2.007**	**-1.767**	**-1.548**
P562.3	**Toerisme en recreatie**	**-26**	**-27**	**-19**
P600.3	**Participatie werk**	**-2.024**	**-3.184**	**-1.315**
P640.3	**Gelrewerkt!**	**-1.366**	**-1.335**	**-1.441**
Totaal Baten		**-6.075**	**-7.534**	**-5.026**
Gerealiseerd saldo van baten en lasten		**20.810**	**21.055**	**3.546**
Onttrekkingen				
P320.3	**Economie**	**0**	**0**	**-36**
P421.3	**Onderwijshuisvesting**	**0**	**0**	**-1.719**
P562.3	**Toerisme en recreatie**	**0**	**-3**	**-150**
P600.3	**Participatie werk**	**-307**	**-666**	**-841**
P640.3	**Gelrewerkt!**	**0**	**0**	**-45**
Totaal Onttrekkingen		**-307**	**-669**	**-2.790**
Stortingen				
P421.3	**Onderwijshuisvesting**	**359**	**399**	**395**
Totaal Stortingen		**359**	**399**	**395**
Mutaties reserves		**51**	**-270**	**-2.395**
Gerealiseerd resultaat		**20.862**	**20.784**	**1.151**

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Bedragen x €1.000

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Exploitatie		Rekening 2023	Rekening 2024	Saldo
Lasten				
P120.3	**Brandweer**	**3.410**	**3.734**	**17**
P140.3	**Openbare orde en veiligheid**	**2.165**	**2.196**	**39**
P530.3	**Sport**	**5.662**	**5.855**	**1.869**
P605.3	**Minimabeleid**	**8.044**	**2.933**	**602**
P608.3	**Schuldhulpverlening**	**3.807**	**3.405**	**729**
P610.3	**Inkomensvoorziening**	**23.706**	**25.667**	**22.921**
P621.3	**Wmo begeleiding**	**6.214**	**6.779**	**1.031**
P622.3	**Wmo huishoudelijke hulp**	**5.673**	**6.378**	**-119**
P623.3	**Wmo individuele hulpmiddelen**	**2.327**	**2.609**	**-201**
P624.3	**Wmo subsidies en overig**	**5.588**	**6.611**	**1.840**
P625.3	**Wmo vervoer**	**1.269**	**1.085**	**296**
P630.3	**Jeugdzorg in natura**	**22.533**	**23.613**	**-1.334**
P632.3	**Jeugd algemeen**	**920**	**985**	**50**
P633.3	**Jeugd PGB**	**252**	**330**	**-117**
P634.3	**Jeugd Preventie**	**3.374**	**4.555**	**1.158**
P670.3	**Inburgering**	**1.682**	**2.544**	**1.403**
Totaal Lasten		**96.626**	**99.279**	**30.186**
Baten				
P120.3	**Brandweer**	**-101**	**-95**	**-62**
P140.3	**Openbare orde en veiligheid**	**-430**	**-235**	**-34**
P530.3	**Sport**	**-2.221**	**-2.148**	**-2.028**
P605.3	**Minimabeleid**	**-147**	**-121**	**-96**
P608.3	**Schuldhulpverlening**	**-261**	**-47**	**-54**
P610.3	**Inkomensvoorziening**	**-21.531**	**-24.264**	**-20.980**
P621.3	**Wmo begeleiding**	**-367**	**-311**	**-1.027**
P622.3	**Wmo huishoudelijke hulp**	**-11**	**0**	**0**
P623.3	**Wmo individuele hulpmiddelen**	**-11**	**-1**	**0**
P624.3	**Wmo subsidies en overig**	**-1.022**	**-1.449**	**-1.418**
P625.3	**Wmo vervoer**	**-61**	**-101**	**-60**
P630.3	**Jeugdzorg in natura**	**0**	**0**	**0**
P632.3	**Jeugd algemeen**	**-2**	**0**	**0**
P634.3	**Jeugd Preventie**	**-148**	**-50**	**-56**
P670.3	**Inburgering**	**-3.528**	**-3.630**	**-1.375**
Totaal Baten		**-29.843**	**-32.452**	**-27.190**
Gerealiseerd saldo van baten en lasten		**66.783**	**66.827**	**2.996**
Onttrekkingen				
P120.3	**Brandweer**	**-5**	**-5**	**-5**

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Exploitatie		Rekening 2023	Rekening 2024	Saldo
P140.3	**Openbare orde en veiligheid**	**-50**	**-4**	**-4**
P530.3	**Sport**	**-677**	**-759**	**-737**
P605.3	**Minimabeleid**	**-1.958**	**-100**	**-295**
P608.3	**Schuldhulpverlening**	**-1.481**	**-537**	**-480**
P624.3	**Wmo subsidies en overig**	**0**	**-222**	**-247**
P632.3	**Jeugd algemeen**	**-21**	**0**	**0**
P634.3	**Jeugd Preventie**	**-30**	**0**	**0**
P670.3	**Inburgering**	**0**	**0**	**-28**
Totaal Onttrekkingen		**-4.221**	**-1.628**	**-1.797**
Stortingen				
P530.3	**Sport**	**680**	**680**	**680**
Totaal Stortingen		**680**	**680**	**680**
Mutaties reserves		**-3.541**	**-948**	**-1.117**
Gerealiseerd resultaat		**63.242**	**65.879**	**1.880**

Financiële toelichting van de afwijkingen

Omschrijving (toelichting)

Overige informatie

Begrotingsrechtmatigheid programma's

Begrotingsrechtmatigheid programma's

Omschrijving (toelichting)

Het begrotingscriterium is het criterium van rechtmatigheid dat betrekking heeft op de grenzen van de baten en lasten in de door de raad geautoriseerde begroting van exploitatie en investeringskredieten en de hiermee samenhangende programma's, waarbinnen de financiële beheershandelingen tot stand moeten zijn gekomen.

De begrotingsrechtmatigheid wordt beoordeeld op het niveau waarop de begroting door de raad is geautoriseerd. De raad heeft met het vaststellen van de begroting de baten en lasten per programma geautoriseerd.
In het kader van de rechtmatigheid van begrotingsafwijkingen dienen programma's met een lastenoverschrijding in het kader van een rechtmatige verantwoording adequaat te worden toegelicht waaruit blijkt dat:
- Er sprake is van een overschrijding waarbij direct gerelateerde inkomsten de overschrijding compenseren;
- Er is sprake van een overschrijding op een open-eind regeling;
- Er is sprake van een overschrijding waarover de raad geïnformeerd is in een tussentijdse rapportage.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

- Begrotingsonrechtmatigheden passen binnen het bestaand beleid van de raad.
- Bij investeringskredieten wordt de begrotingsrechtmatigheid beoordeeld op het niveau van het totaal gevoteerde kredietbedrag.

Dit leidt er toe dat van twee programma's en enkele investeringen de lastenoverschrijding hierna wordt gemeld en toegelicht.

Voor al deze afwijkingen geldt dat deze voldoen aan bovenstaande criteria.

Programma 1 Politiek dichtbij

Op het programma 'Politiek dichtbij' is een lastenoverschrijding van € 745.000 ontstaan. Deze overschrijding wordt veroorzaakt door een hogere (verplichte) dotatie aan de voorziening 'Waardevast pensioen 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 Nederlandsche bank maandelijks vaststelt. Doordat dit rentetarief in 2024 is gedaald was er in 2024 een extra storting in de voorziening nodig. Daarnaast heeft er een hogere storting in de voorziening plaatsgevonden omdat een 5 tal oud wethouders waarvan de pensioenen nog niet via de pensioenvoorziening werd uitbetaald, nu ook toegevoegd zijn aan de voorziening. Dit met het oog op de verplichte overdracht van de pensioenvoorziening die er de komende jaren aan zit te komen.

Programma 4 Zorgen en samenleven

Op het programma 'Zorgen en samenleven' is een lastenoverschrijding van € 1.201.000 ontstaan. Deze overschrijding wordt veroorzaakt door meerdere grote afwijkingen. Op product 610 inkomensvoorzieningen is er een lastenoverschrijding te melden van € 1.142.000. Deze is veroorzaakt door hogere uitkeringslasten voor bijstandsuitkeringen. Tegenover deze hogere lasten staan ook hogere inkomsten door een hogere BUIG uitkering in 2024. Ook is deze overschrijding al in de bestuursrapportage gemeld.

Op product 670 Inburgering is aan de lastenkant een overschrijding te melden van € 749.000. Deze afwijking is onder andere ontstaan door 2 SPUK (specifieke uitkeringen) m.b.t. inburgering en onderwijs voor kinderen met een migratie achtergrond. Tegenover deze hogere lasten staan ook direct gerelateerde hogere baten.

Verder is er op 'Jeugdzorg in natura' ook een groot nadeel te melden, maar binnen het totale onderdeel 'Jeugd' wordt dit gecompenseerd door lagere lasten op andere 'Jeugd' budgetten zoals 'Jeugd preventie'.

Op de andere producten binnen programma 4 zijn kleinere voor en nadelen te melden. Hierboven zijn de grootste afwijkingen toegelicht die samen de lastenoverschrijding op dit programma verklaren.

Deze overschrijdingen betreffen bestaand beleid, zijn in de ebstuursrapportages al gemeld of er staan hogere inkomsten tegenover. Deze overschrijdingen hoeven dus niet als onrechtmatig aangemerkt te worden.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Begrotingsrechtmatigheid investeringen/kredieten

Omschrijving (toelichting)

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. Onderstaand de kredieten waar zich een lastenoverschrijding van meer dan €100.000 heeft voorgedaan:

Aanpassing kruispunt Deventerweg

Het totale krediet bedraag € 2.437.000 hierop is € 2.622.300 uitgegeven. Het krediet bestaat uit 2 delen namelijk de Deventerweg en de LaRGaS-kruising. De overschrijding betreft het deel van de Deventerweg. De overschrijding is door 3 verschillende oorzaken ontstaan. De eerste oorzaak is door de aanwezigheid van explosieven. Vooraf was ingecalculeerd dat het risico hierop klein zou zijn maar er zijn veel niet gesprongen explosieven aangetroffen in de schuttersputjes, hierdoor zijn extra kosten ontstaan van € 43.700. Door deze aanwezigheid van de schuttersputjes met afval uit WW2 is er door archeologie extra kosten gemaakt van € 64.500. De derde oorzaak van de overschrijding is dat het hele traject langer heeft geduurd dan vooraf voorzien, dit heeft met name te maken door de Corona en de oorlog in Oekraïne. Tijdens de Coronaperiode waren door ziekte minder werknemers beschikbaar van de aannemer en de oorlog in Oekraïne zorgde voor flink gestegen brandstofprijzen. Daarbovenop was niet alle materieel beschikbaar wat resulteerde in langere levertijden, alternatieve producten en extra onderhoud. Dit leidde tot extra kosten ter hoogte van €77.100. De totale overschrijding komt hiermee op €185.300. Dit is ook gemeld bij de tweede bestuursrapportage.

Ijsselboulevards Marszijde/Haven

In 2015/2016 is de haven in de Noorderhaven aangelegd. Al tijdens de realisatie hebben zich een aantal risico's voorgedaan. Afgelopen jaren zijn er extra werkzaamheden geweest zoals het opruimen van explosieven, verwijderen van oude muurresten, herstellen van steigers en toegangsbruggen en is de rechtszaak met de aannemer gewonnen. Ondanks de gewonnen rechtszaak en onze inspanningen is het tot op dit moment nog niet gelukt om de kosten verhaald te krijgen. Bij de jaarrekening 2023 was het tekort € 2,1 miljoen. Tenslotte worden nu een aantal laatste werkzaamheden uitgevoerd om de haven toekomstbestendig te krijgen. Denk hierbij aan het realiseren van een sanitair gebouw op het water en het verbeterd terugbrengen van de (eerder verwijderde) korte loopbrug. Deze werkzaamheden zijn in het voorjaar 2024 uitgevoerd door een nieuwe aannemer. Nu kan het eindresultaat worden opgemaakt en middels een dekkingsvoorstel naar de raad worden verantwoord. Het totale tekort is op dit moment €2.7 miljoen en is gemeld bij de tweede bestuursrapportage.

Aanpassingen Isendoornstraat (samenvoeging)

Er is een krediet beschikbaar gesteld van €1.800.000. De totale uitgaven bedragen €2.185.500. Deze overschrijding van € 338.500 wordt onder andere veroorzaakt doordat er geen rekening is gehouden met de jaarlijkse indexering. De investering heeft in delen over meerdere jaren plaats gevonden. Deze

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

overschrijding wordt binnen de onderwijshuisvesting opgevangen door de onderschrijding op het krediet Nieuwbouw Kompaan.

Vervangen bomen

Het krediet bedraagt €162.500, hierop is €270.500 uitgegeven. Er moest een groter aantal bomen worden vervangen i.v.m. de staat van de bomen. De overschrijding van €108.000 is ontstaan door de hogere kosten voor de nazorg van de vervangen bomen en de extra aanplant en nazorg van de struiken die door het kappen van de bomen ook vervangen moesten worden. Deze overschrijding is gemeld bij de tweede bestuursrapportage.

Wet normering bezoldiging topfunctionarissen (WNT)

Wet normering bezoldiging topfunctionarissen (WNT)

Omschrijving (toelichting)

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 2024 is de bezoldigingsnorm bepaald op € 233.000 (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.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

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 en griffier zijn in 2024 op basis van aanstelling verricht.

Openbaarmakingsverplichting topfunctionarissen

Omschrijving (toelichting)

Voor dit verslagjaar is onderstaande publicatie van toepassing:

Bedragen * € 1	M.P.E. Stouten	B.M. Duizer
Functiegegevens	Gemeentesecretaris	Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2024	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1,0	1,00
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 155.571,78	€ 99.507,55
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 23.328,96	€ 14.494,20
Subtotaal	€ 178.900,74	€ 114.001,75
Individueel WNT-maximum	€ 233.000,00	€ 233.000,00
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	€ 0,00	€ 0,00
Totaal bezoldiging 2024	€ 178.900,74	€ 114.001,75
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan.	NVT	NVT
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling.	NVT	NVT

Gegevens 2023

Bedragen * € 1	M.P.E. Stouten	B.M. Duizer	A.W. Dewkalie
Aanvang en einde functievervulling in 2023	1/1 - 31/12	1/9 - 31/12	1/1-1/9
Omvang dienstverband 2023 (in fte)	1,0	0,89	1,0
Dienstbetrekking?	ja	ja	ja
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 142.447,47	€ 25.527,53	€ 76.795,96
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 22.521,12	€ 3.906,28	€ 10.683,55
Subtotaal	€ 164.968,59	€ 29.433,81	€ 87.479,51
Individueel WNT-maximum	€ 223.000,00	€ 66.074,07	€ 148.666,67
Totaal bezoldiging 2023	€ 164.968,59	€ 29.433,81	€ 87.479,51

Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 t/m 12

Bedragen * € 1	F. Aerts
Functiegegevens	Griffier
Kalenderjaar	2023
Periode functievervulling in het kalenderjaar	1/1 -31/08
Aantal kalendermaanden functievervulling	8

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Bedragen * € 1	M.P.E. Stouten	B.M. Duizer
Omvang van het dienstverband in uren per kalenderjaar	665	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		
Maximum uurtarief in het kalenderjaar	€ 212,00	
Maxima op basis van de normbedragen per maand	€ 221.800,00	
Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	€ 140.980,00	
Bezoldiging		
Werkelijk uurtarief lager dan het (gemiddeld) maximum uurtarief?	ja	
Bezoldiging in de betreffende periode	€ 79.800,00	
Totale bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	€ 79.800,00	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	NVT	
Totale bezoldiging, exclusief BTW	**€ 79.800,00**	

Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	NVT
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	NVT

Verantwoording SISA

Verantwoording SISA

Omschrijving (toelichting)

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 14 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 2024 30 regelingen van toepassing zoals opgenomen in het volgende overzicht.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

ocw

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	**Uitkeringscode**	**Specifieke uitkering** **Juridische grondslag** **Ontvanger**	**Indicator**	**Indicator**	**Indicator**	**Indicator**	**Indicator**	**Indicator**
JenV	**A31**	**Regeling specifieke uitkering ter voorkoming van jeugdcriminaliteit 2024** Gemeenten	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: A31/01*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A31/02*	Project afgerond in jaar T (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A31/03*	Eventuele toelichting als bij de vorige indicator “nee” is ingevuld *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A31/04*		
			€ 32.920	€ 32.920	Nee			
FIN	**B2**	**Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek** Gemeenten	Aantal uitgewerkte plannen van aanpak in (jaar T) *Aard controle D2* *Indicator: B2/01*	Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpak (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/02*	Normbedragen voor a, b, d en f (ja/nee) Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2 *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/03*	Normbedragen voor e (ja/nee) Nee: reeks 1/ Ja: reeks 2 *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/04*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/05*	
			7	24	Ja	Ja	Nee	

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

			Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b, d en f (artikel 3) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/06*	**Reeks 1** Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b, d en f (artikel 3) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/07*				
			Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) **Werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/08*	**Reeks 1** Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) **Werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/09*	**Reeks 1** Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/10*	**Reeks 1** Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/11*	**Reeks 1** Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3) **Werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/12*	**Reeks 1** Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3) **Werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/13*
			€84.806	€ 163.453			€0	€0
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden (jaar T) (artikel 3)	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerde cumulatief	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (jaar T) (artikel 3)	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak cumulatief	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel d x aantal PvA's (jaar T) (artikel 3)	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten en/of PvA's cumulatief

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

ocw

				(t/m jaar T) (artikel 3)		(t/m jaar T) (artikel 3)		(t/m jaar T) (artikel 3)
			Keuze normbedragen *Aard controle R* *Indicator: B2/14*	**Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/15*	**Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/16*	**Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/17*	**Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/18*	**Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/19*
			€0	€44.840	€24.983	€83.939	€12.929	€47.934
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) (artikel 3)	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden) cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken (jaar T) (artikel 3)	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	**Totaal** Totale verantwoording (jaar T) voor de SPUK B2 regeling	
			Keuze normbedragen *Aard controle R* *Indicator: B2/20*	**Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/21*	**Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/22*	**Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/23*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/24*	
			€0	€0	€0	€ 0	€122.718	
BZK	**C62**	**Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslagenaffaire**	Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen *Aard controle R* *Indicator: C62/01*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C62/02*				
			€ 5.653	Ja				

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

BZK	**C92**	**Regeling specifieke uitkering Informatiepunten Digitale Overheid**	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: C92/01*	Bedrag doorgeschoven naar t+1 *Aard controle R* *Indicator: C92/02*	Aantal informatiepunten dat de gemeente financiert *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C92/03*	Aantal vragen dat in het afgelopen jaar bij de Informatiepunten in de gemeente behandeld is *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C92/04*	Aantal gebruikte leermiddelen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C92/05*	
			€ 46.204	€ 0	3	128	245	
OCW	**D8**	**Onderwijsachterstandenbeleid 2023-2026 (OAB)** Gemeenten	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 159, 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 158 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 160 WPO) *Aard controle R* *Indicator: D8/03*	Correctie besteding (jaar T-1) *Let op bij correctie verder verwerken bij indicator 05* *Aard controle R* *Indicator: D8/04*	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) *Aard controle R* *Indicator: D8/05*	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: D8/06*

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

			€ 1.462.089	€ 328.600	€ 0	-€ 335.225	€ 756.572	€ 992.662
			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 (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid **Bedrag** *Aard controle R* *Indicator: D8/08*	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D8/09*	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid **Bedrag** *Aard controle R* *Indicator: D8/10*		
		1						
OCW	**D14**	**Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen**	Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld	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	Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs			

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

			Aard controle R *Indicator: D14/01*	*Aard controle R* *Indicator: D14/02*	*Aard controle R* *Indicator: D14/03*			
			€ 24.746	€ 246	€ 16.607			
			Correctie besteding (jaar T-1) *Aard controle R* *Indicator: D14/04*	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) *Aard controle R* *Indicator: D14/05*	Opgebouwde reserve (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: D14/06*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D14/07*		
			€ 0	€ 224.737	€ 183.138	Nee		
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D14/08*	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: D14/09*	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D14/10*	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: D14/11*		
		1						
OCW	**D23**	**Regeling eenmalige specifieke uitkering en subsidies lokale bibliotheekvoorzieningen**	Beschikkingsnummer/referentienummer	Aard van de activiteit besteding (jaar T)	Besteding (jaar T)	Indien van toepassing: bedrag dat wordt meegenomen van 2024 naar 2025.	Aard van de activiteit Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

ocw

			Aard controle n.v.t *Indicator: D23/01*	*Aard controle n.v.t* *Indicator: D23/02*	*Aard controle R* *Indicator: D23/03*	*Aard controle n.v.t* *Indicator: D23/04*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: D23/05*	*Aard controle n.v.t* *Indicator: D23/06*
		1	SB230148	c) De doorontwikkeling van een bestaande beperkte bibliotheekvoorzieng	€ 0	€ 0	c) De doorontwikkeling van een bestaande beperkte bibliotheekvoorzieng	€ 220.000
		2	SB230150	b) De verruiming van bemande openingstijden	€ 220.000	€ 0	b) De verruiming van bemande openingstijden	€ 220.000
			Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D23/07*					
		1	Nee					
		2	Nee					
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	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Overige bestedingen (jaar T)	Besteding (jaar T) door meerwerk dat o.b.v. art. 126 Wet geluidshinder ten laste van het Rijk komt	Correctie over besteding (t/m jaar T)	Kosten ProRail (jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 6 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

ocw

			Aard controle n.v.t. *Indicator: E3/01*	*Aard controle R* *Indicator: E3/02*	*Aard controle R* *Indicator: E3/03*	*Aard controle R* *Indicator: E3/04*	*Aard controle R* *Indicator: E3/05*	*Aard controle R* *Indicator: E3/06*
		1	BSV/24/00030	€ 83.216	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		2	BSV/24/00091	€ 49.737	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		3	BSV/22/00353	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		4	BSV/22/00349	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Kopie beschikkingsnummer	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	Cumulatieve overige bestedingen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Cumulatieve Kosten ProRail (t/m jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 6 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Correctie over besteding kosten ProRail (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)
			Aard controle n.v.t. *Indicator: E3/07*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: E3/08*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: E3/09*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: E3/10*	*Aard controle R* *Indicator: E3/11*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: E3/12*
		1	*BSV/24/00030*	€ 137.903	€ 0	€ 0	€ 0	Ja
		2	*BSV/24/00091*	€ 171.712	€ 0	€ 0	€ 0	Ja
		3	*BSV/22/00353*	€ 91.589	€ 0	€ 0	€ 0	Ja
		4	*BSV/22/00349*	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
IenW	**E44B**	**Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie**	Hieronder per regel één CBS(code) uit (jaar T) selecteren	Beschikkingsnummer	Besteding (jaar T) ten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten	Besteding ten laste van	Besteding cofinancierin

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

		2021–2027 (SiSa tussen medeoverheden)	en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen		laste van de verstrekker	laste van de verstrekker	cofinanciering (jaar T)	g cumulatief (t/m jaar T)
			Aard controle n.v.t.	*Aard controle n.v.t.*	*Aard controle R*	*Aard controle n.v.t.*	*Aard controle R*	*Aard controle n.v.t.*
			Indicator: E44B/01	*Indicator: E44B/02*	*Indicator: E44B/03*	*Indicator: E44B/04*	*Indicator: E44B/05*	*Indicator: E44B/06*
		1	060197 Gemeente Aalten	IENW/BSK-2024/83717	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Kopie CBS(code)	Kopie beschikkingsnummer	Eindverantwoording (Ja/Nee)			
			Aard controle n.v.t.	*Aard controle n.v.t.*	*Aard controle n.v.t.*			
			Indicator: E44B/07	*Indicator: E44B/08*	*Indicator: E44B/09*			
		1	060197 Gemeente Aalten	IENW/BSK-2024/83717	Nee			
			Kopie CBS(code)	Kopie beschikkingsnummer	Naam/nummer maatregel	Maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) - per maatregel		
			Aard controle n.v.t.	*Aard controle n.v.t.*	*Aard controle n.v.t.*	*Aard controle n.v.t.*		
			Indicator: E44B/10	*Indicator: E44B/11*	*Indicator: E44B/12*	*Indicator: E44B/13*		
		1	060197 Gemeente Aalten	IENW/BSK-2024/83717	10	Nee		
IenW	**E87B**	**Tijdelijke regeling stimuleren maatregelen tweede**	Hieronder per regel één provincie of waterschap (code)	Beschikkingsnaam/nummer	Totale besteding (jaar T)	Cumulatieve totale	Totale eigen bijdrage en	Cumulatieve eigen bijdrage en

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

		fase Deltaprogramma zoetwater (SiSa tussen medeoverheden)	uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E87B/01*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: E87B/02*	*Aard controle R* *Indicator: E87B/03*	besteding (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E87B/04*	bijdrage van derden (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: E87B/05*	bijdrage van derden (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E87B/06*
		1	030004 Provincie Overijssel	S2023-0000832	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Kopie beschikkingsnaam/ nummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E87B/07*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E87B/08*				
		1	S2023-0000832	Nee				
SZW	**G2**	**Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2024** 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)	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Besteding (jaar T) IOAW Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Besteding (jaar T) IOAZ Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk) Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

			Aard controle R *Indicator: G2/01*	*Aard controle R* *Indicator: G2/02*	*Aard controle R* *Indicator: G2/03*	*Aard controle R* *Indicator: G2/04*	*Aard controle R* *Indicator: G2/05*	*Aard controle R* *Indicator: G2/06*
			€ 21.259.225	€ 234.385	€ 944.274	€ 2.551	€ 112.151	€ 0
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud (exclusief Rijk)	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (exclusief Rijk)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire
			Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)	Gemeente I.7 Participatiewet (PW)	Gemeente I.7 Participatiewet (PW)	Gemeente Participatiewet (PW)
			Aard controle R *Indicator: G2/07*	*Aard controle R* *Indicator: G2/08*	*Aard controle R* *Indicator: G2/09*	*Aard controle R* *Indicator: G2/10*	*Aard controle R* *Indicator: G2/11*	*Aard controle R* *Indicator: G2/12*
			€ 546.389	€ 350.482	€ 0	€ 1.907.745	€ 12.473	€ 0
			Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) i.v.m. de	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)				

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

			hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (PW) *Aard controle D2* *Indicator: G2/13*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: G2/14*				
			€ 0	Ja				
SZW	**G3**	**Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_gemeentedeel 2024** **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 Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/01*	Baten (jaar T) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/02*	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/03*	Besteding (jaar T) Bob Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/04*	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/05*	Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/06*
			€ 136.873	€ 46.521	€ 34.982	€ 0	€ 0	€ 0
			BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

				(exclusief BOB)	kapitaalverstrekkingen (BOB)			
			Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BOB in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire		
			Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/07*	Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/08*	Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/09*	Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/10*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: G3/11*	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Ja	
SZW	**G4**	**Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2024** 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	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud Gemeente	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Gemeente	Baten (jaar T) levensonderhoud Gemeente	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing) Gemeente	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig) Gemeente

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

		lichaam opgericht op grond van de Wgr		*Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4/01*	*Aard controle R* *Indicator: G4/02*	*Aard controle R* *Indicator: G4/03*	*Aard controle R* *Indicator: G4/04*	*Aard controle R* *Indicator: G4/05*	*Aard controle R* *Indicator: G4/06*
			1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 56.115	€ 2.845
			2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	-€ 38	€ 0	€ 0	€ 37.510	€ 2.311
			3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	-€ 70	€ 0	€ 0	€ 37.215	€ 1.548
			4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	-€ 193	€ 0	€ 0	€ 2.335	€ 151
			5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 1.394	€ 356
			6	Totaal	-€ 301	€ 0	€ 0	€ 134.569	€ 7.211
				Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)		
				Aard controle n.v.t. *Indicator: G4/07*	Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G4/08*	Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G4/09*	Gemeente *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)	0	0	Ja		
			4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	0	0	Ja		
			5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	0	0	Ja		

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

		6	Totaal	0	0	N.v.t.	
			Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)
			Aard controle n.v.t. *Indicator: G4/11*	*Aard controle R* *Indicator: G4/12*	*Aard controle R* *Indicator: G4/13*	*Aard controle R* *Indicator: G4/14*	*Aard controle R* *Indicator: G4/15*
		1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		6	Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Kopie regeling	Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Levensonderhoud-Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. de	Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie	

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

					herstelopera tie kinderopvan gtoeslagaffai re	kinderopvangt oeslagaffaire	
				Gemeente	Gemeente	Gemeente	
			Aard controle n.v.t.	*Aard controle R*	*Aard controle D2*	*Aard controle R*	
			Indicator: G4/16	*Indicator: G4/17*	*Indicator: G4/18*	*Indicator: G4/19*	
		1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	
		2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	
		3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	
		4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	
		5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	
		6	Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	
SZW	**G10**	**Wet inburgering 2021_ gemeentedeel 2024** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Wet inburgering 2021 (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) Gemeente *Aard controle R*	Baten (jaar T) (exclusief Rijk) Gemeente *Aard controle R*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente *Aard controle n.v.t.*		

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

			Indicator: G10/01	*Indicator: G10/02*	*Indicator: G10/03*			
			€ 702.044	€ 1.000	Ja			
SZW	**G12**	**Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_gemeenteded eel 2024** 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) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente *Aard controle R*	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente *Aard controle R*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente *Aard controle n.v.t.*			
			Indicator: G12/01	*Indicator: G12/02*	*Indicator: G12/03*			
			€ 7.700	€ 0	Ja			
SZW	**G13**	**Onderwijsroute_ deel gemeente 2024** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (jaar T),ongeacht of de gemeente in (jaar	Bestedingen onderwijsroute (jaar T) Gemeente	Baten onderwijsroute (jaar T) (exclusief Rijk) Gemeente	Bestedingen overige voorzieningen (jaar T) Gemeente	Baten overige voorzieningen (jaar T) (exclusief Rijk) Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

		T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	*Aard controle R* *Indicator: G13/01*	*Aard controle R* *Indicator: G13/02*	*Aard controle R* *Indicator: G13/03*	*Aard controle R* *Indicator: G13/04*	Aard controle n.v.t. Indicator: G13/05	
			€ 406.712	€ 246.988	€ 0	€ 0	Ja	
VWS	**H4**	**Regeling specifieke uitkering stimulering sport 2024-2025** Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H4/01*	Totale werkelijke berekende uitkering *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H4/02*				
			€ 351.536	€ 66.719				
			Activiteiten *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H4/03*	Totale werkelijke berekende uitkering per project (jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H4/04*	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) Onroerende zaken *Aard controle R* *Indicator: H4/05*	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) Roerende zaken *Aard controle R* *Indicator: H4/06*	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) Dienstverlening door derden *Aard controle R* *Indicator: H4/07*	Toelichting *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H4/08*
		1	Onderhoud	€ 40.759	€ 17.524	€ 13.580	€ 9.655	
		2	contibutie/abonnementen	€ 2.579	€ 0	€ 0	€ 2.579	
		3	gymtoestellen	€ 2.544	€ 0	€ 2.544	€ 0	
		4	aanleg sportveld	€ 20.837	€ 20.837	€ 0	€ 0	

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

ocw

VWS	H30	Specifieke uitkering versterking voor sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026		Naam onderdeel	Totaalbedrag (jaar T) toegekend per onderdeel	Besteding ten laste van Rijksmiddelen (jaar T) per onderdeel	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) per onderdeel	Voldaan aan afspraken in akkoorden (Ja/ Nee/ n.v.t.)?	Meegewerkt aan de monitoring (Ja/Nee/ n.v.t.)?
				Aard controle n.v.t.	*Aard controle n.v.t.*	*Aard controle R*	*Aard controle n.v.t.*	*Aard controle n.v.t.*	*Aard controle n.v.t.*
				Indicator: H30/01	*Indicator: H30/02*	*Indicator: H30/03*	*Indicator: H30/04*	*Indicator: H30/05*	*Indicator: H30/06*
			1	Lokaal Sportakkoord	€ 38.392	€ 45.762	€ 75.247	Ja	Ja
			2	Brede regeling combinatiefuncties	€ 262.836	€ 262.836	€ 516.568	Ja	Ja
			3	Terugdringen Gezondheidsachterstanden	€ 59.065	€ 65.059	€ 121.759	Ja	Ja
			4	Kansrijke Start	€ 47.252	€ 49.750	€ 83.782	Ja	Ja
			5	Mentale Gezondheid	€ 14.766	€ 18.101	€ 34.611	Ja	Ja
			6	Aanpak overgewicht en obesitas	€ 51.682	€ 60.943	€ 106.736	Ja	Ja
			7	Valpreventie	€ 140.279	€ 164.028	€ 280.839	Ja	Ja
			8	Leefomgeving	€ 29.532	€ 35.143	€ 57.882	Ja	Ja
			9	OKO & Vroegsignalering alcoholproblematiek	€ 7.383	€ 7.383	€ 14.470	Ja	Ja
			10	Versterken sociale basis	€ 106.316	€ 126.953	€ 209.793	Ja	Ja
			11	Mantelzorg	€ 29.532	€ 35.202	€ 57.882	Ja	Ja
			12	Eén tegen eenzaamheid	€ 29.532	€ 34.942	€ 57.882	Ja	Ja
			13	Welzijn op recept	€ 28.056	€ 31.143	€ 43.648	Ja	Ja
			14	Versterking kennis- en adviesfunctie GGD	€ 7.383	€ 7.088	€ 14.175	Ja	Ja

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

		15	Coördinatiekosten regionale aanpak	€ 21.559	€ 26.871	€ 47.085	Ja	Ja
			Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H30/07*					
			Nee					
VWS	**H35B**	**Specifieke uitkering IZA-doelen 2023-2026 (SiSa tussen medeoverheden)**	Hieronder per regel één code selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H35B/01*	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: H35B/02*				
		1	060200 Gemeente Apeldoorn	€ 221.942				
VRO	**J9**	**Specifieke uitkering woningbouwimpuls** **Tranche 1 t/m 6** Gemeenten	Projectnaam/nummer *Aard controle n.v.t.*	Aantal woningen waarvan bouw is gestart in (jaar T) komt overeen met fasering uit de projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 15 verplicht *Aard controle n.v.t.*	Afgesproken datum van start bouw van de eerste woning uit de projectaanvraag binnen 3 jaar na toekenning gehaald? (Ja/Nee) *Aard controle D1*	Aantal woningen waarvan de bouw gestart is cumulatief (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.*	Aantal betaalbare woningen waarvan de bouw gestart is cumulatief (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.*	Aantal gerealiseerde woningen (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.*

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

			Indicator: J9/01	*Indicator: J9/02*	*Indicator: J9/03*	*Indicator: J9/04*	*Indicator: J9/05*	*Indicator: J9/06*
		1	Afronding Noorderhaven: De kleine Linie & Veld 18 / 2023-0000051318	Ja	Nee	0	0	0
			Kopie projectnaam/nummer	Uitvoering WBI-maatregelen verloopt conform fasering projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 15 verplicht	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Opbrengsten (jaar T)	Cumulatieve opbrengsten (t/m jaar T)
			Aard controle n.v.t.	*Aard controle n.v.t.*	*Aard controle R*	*Aard controle n.v.t.*	*Aard controle R*	*Aard controle n.v.t.*
			Indicator: J9/07	*Indicator: J9/08*	*Indicator: J9/09*	*Indicator: J9/10*	*Indicator: J9/11*	*Indicator: J9/12*
		1	Afronding Noorderhaven: De kleine Linie & Veld 18 / 2023-0000051318	Nee	€ 2.583.600	€ 3.491.027	€ 0	€ 0
			Kopie projectnaam/nummer	Prijscategorieën woningen komen overeen met projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 15 verplicht	Toelichting afwijking(en)	Eindverantwoording/ project afgerond (ja/nee)		
			Aard controle n.v.t.	*Aard controle n.v.t.*	*Aard controle n.v.t.*	*Aard controle n.v.t.*		

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

			Indicator: J9/13	*Indicator: J9/14*	*Indicator: J9/15*	*Indicator: J9/16*	
		1	Afronding Noorderhaven: De kleine Linie & Veld 18 / 2023-0000051318	Nee	J9/03 De afgesproken datum start bouw ligt in de toekomst. J9/08 als gevolg van inspraak heeft de raad besloten het programma Veld 18 te veranderen en gedeeltelijk te verschuiven naar DKL. Als gevolg daarvan is een vertraging van 4-6 maanden opgelopen voor start bouw. J9/14 Als gevolg van Marktconsultatie is besloten om geen middenhuur woningen op Veld 18 te realiseren maar betaalbare koop. We onderzoeken of we het kunnen	Nee	

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

					compensere n op DKL.			
VRO	**J32**	**Regeling specifieke uitkering ventilatie in scholen** Gemeenten	Beschikkingsnummer /naam *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J32/01*	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: J32/02*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J32/03*	Start bouwactiviteiten uiterlijk 31 december 2023 (Ja/Nee) *Aard controle D2* *Indicator: J32/04*	Toelichting (verplicht als bij start bouwactiviteiten (indicator 04) 'Nee' is ingevuld) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J32/05*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J32/06*
		1	SUVIS21-2-03063474	€ 0	€ 0	Ja		Nee
			Kopie Beschikkingsnummer/Naam *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J32/07*	Zijn de begrotingsposten waarvoor een uitkering is aangevraagd uitgevoerd? (Ja/Nee/N.v.t.) *Aard controle D2* *Indicator: J32/08*	Toelichting (verplicht als bij indicator 08 nee is ingevuld) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J32/09*			
		1	SUVIS21-2-03063474	Nee	uitstel tot 31-8-2025			
VRO	**J55**	**Aanpak energiearmoede**	Het aantal huishoudens in huurwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van	Besteding (jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten	Het aantal huishoudens in koopwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt	Besteding (jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

			energiegebruik/de energierekening			die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening		
			Aard controle n.v.t. *Indicator: J55/01*	*Aard controle R* *Indicator: J55/02*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: J55/03*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: J55/04*	*Aard controle R* *Indicator: J55/05*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: J55/06*
			325	€ 66.123	€ 70.303	419	€ 348.305	€ 506.624
			Het aantal huishoudens dat ondersteuning – bijvoorbeeld via advies aan huis- heeft gekregen in de vorm van advies over vermindering van het energiegebruik voor zijn specifieke woningen waar de bewoner direct zijn/haar energieverbruik mee heeft kunnen verminderen.	Besteding (jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten			
			Aard controle n.v.t. *Indicator: J55/07*	*Aard controle R* *Indicator: J55/08*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: J55/09*			
			663	€ 40.986	€ 84.911			
			Het aantal kleine gasbesparende maatregelen (w.o.	Het aantal kleine elektriciteitsbesparende	Het aantal grote(re) gasbesparende	Het aantal grote(re) elektriciteitsbesparende	Het aantal gegeven adviezen met directe	Het aantal overige energiereken ing

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

			radiatorfolie en tochtstrips) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J55/10*	maatregelen (w.o. LED-lampen) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J55/11*	maatregelen (w.o. dakisolatie, vloerisolatie, spouwmuurisolatie etc.) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J55/12*	maatregelen (w.o. vervangen koelkasten, wasmachines etc.) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J55/13*	verlaging energieverbruik /energierekening tot gevolg. *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J55/14*	verlagende maatregelen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J55/15*
			1.457	129	716	0	7.980	12
VRO	**J75B**	**Regiodeals 3e tranche** SiSa tussen medeoverheden	Hieronder per regel één code selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J75B/01*	Kenmerk/ beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J75B/02*	Betreft pijler Een pijler per regel *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J75B/03*	Besteding per pijler (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen *Aard controle R* *Indicator: J75B/04*	Cofinanciering per pijler (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: J75B/05*	
		1	060301 Gemeente Zutphen	DGNVLG/201 82667	Cleantech Werkt	€ 50.000	€ 50.000	
		2	060301 Gemeente Zutphen	DGNVLG/201 82667	Groene Groei	€ 0	€ 0	
			Hieronder verschijnt de code conform de keuzes gemaakt bij indicator J75B/01 In de kolommen hiernaast de	Totale cumulatieve besteding per pijler (t/m jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Totale cumulatieve cofinanciering per pijler (t/m jaar T)	Toelichting		

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

			verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J75B/06*	*Aard controle R* *Indicator: J75B/07*	*Aard controle R* *Indicator: J75B/08*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: J75B/09*		
			1 *060301 Gemeente Zutphen*	€ 680.876	€ 493.704			
			2 *060301 Gemeente Zutphen*	€ 107.965	€ 107.965			
			Totale cumulatieve uitvoeringskosten (t/m jaar T) ten laste van Rijksmiddelen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J75B/10*	Totale compensabele BTW (t/m jaar T) *Aard controle R* *Indicator: J75B/11*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J75B/12*			
			1 € 0	€ 58	Ja			
VRO	**J94**	**Regeling houdende regels verstrekking specifieke uitkering aan gemeenten verduurzaming [...] van eigenaars, woonverenigingen en wooncoöperaties**	Beschikkingsnummer	Besteding (jaar T), in C94/06 t/m C94/08 opgesplitst	Het totaal aantal woningen waar maatregelen zijn getroffen dat voldoet aan artikel 6, eerste lid, onderdeel a	Het aantal woningen waar maatregelen zijn getroffen met een WOZ-waarde boven het gemeentelijk gemiddelde (peildatum 2022) of een	Bedrag dat van de vijfde kolom van bijlage III besteed is aan doe-het-zelfmaatregelen, inclusief activiteiten als bedoeld in artikel 2, derde lid (zoals ondersteuning	Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is aan gerichte ondersteuning en/of het bedrag waarvoor derden met de

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

						WOZ-waarde van € 429.300	vanuit gemeente) (alleen van toepassing voor tranche 2).	benodigde expertise zijn ingeschakeld als bedoeld in artikel 2, derde lid, onderdeel a
			Aard controle n.v.t. *Indicator: J94/01*	*Aard controle R* *Indicator: J94/02*	*Aard controle D1* *Indicator: J94/03*	*Aard controle D1* *Indicator: J94/04*	*Aard controle R* *Indicator: J94/05*	*Aard controle R* *Indicator: J94/06*
		1	*LAI23-03431407*	€ 51.790	32	1	€ 0	€ 0
		2	*LAI24-03729044*	€ 0	0	0	€ 0	€ 0
			Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is ten behoeve van uitvoering als bedoeld in artikel 2, derde lid, onderdeel b	Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is aan die energiebesparende isolatiemaatregelen, eventueel in samenhang met energiezuinige ventilatiemaatregelen.	Eindverantwoording (ja/nee)			
			Aard controle n.v.t. *Indicator: J94/07*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: J94/08*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: J94/09*			
		1	€ 12.625	€ 39.165	Nee			
		2	€ 0	€ 0	Nee			
VRO	**J97**	**Regeling huisvesting grote gezinnen**	Beschikkingsnummer	Besteding per project (jaar T) ten laste	Cumulatieve besteding per project (t/m jaar T)	Project is volgens aanvraag, artikel 2, lid 1	Eventuele toelichting op niet volgens aanvraag	Plaatsingeenheidsnummer van het grote gezin

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

		vergunninghouders 2023		van Rijksmiddelen	ten laste van Rijksmiddelen	uitgevoerd (Ja/Nee) Indicator 05 verplicht als hier 'Nee' wordt ingevuld	uitgevoerde projecten Verplicht als bij indicator 04 'Nee' is ingevuld	dat in het object is gehuisvest
			Aard controle n.v.t. *Indicator: J97/01*	*Aard controle R* *Indicator: J97/02*	*Aard controle n.v.t* *Indicator: J97/03*	*Aard controle D1* *Indicator: J97/04*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: J97/05*	*Aard controle D2* *Indicator: J97/06*
		1	HGGV24-03746716	€ 0	€ 0	Ja		P200573551
			Kopie beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J97/07*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J97/08*				
		1	*HGGV24-03746716*	Nee				
VRO	**J105**	**Regeling specifieke uitkering startbouwimpuls**	Projectnummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J105/01*	Aantal woningen waarvan de bouw is gestart cumulatief (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J105/02*	Afgesproken datum van start bouw gehaald? (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 10 verplicht *Aard controle D1* *Indicator: J105/03*	Aantal woningen dat is gerealiseerd cumulatief (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J105/04*	Afgesproken datum van oplevering gehaald? (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 10 verplicht *Aard controle D1* *Indicator: J105/05*	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen *Aard controle R* *Indicator: J105/06*
		1	*2023-0000096344*	24	Nee	0	Nee	€ 300.000
			Kopie projectnummer	Cumulatieve besteding (t/m	Prijscategorieën	Toelichting afwijking(en)	Aantal betaalbare	Afgesproken aandeel van

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

				jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	woningen komen overeen met projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 10 verplicht	van datum start bouw, datum van oplevering en/of prijscategorieën woningen	woningen waarvan de bouw gestart is cumulatief (t/m jaar T)	betaalbare woningen gehaald? (Ja/Nee)
			Aard controle n.v.t. *Indicator: J105/07*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: J105/08*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: J105/09*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: J105/10*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: J105/11*	*Aard controle D1* *Indicator: J105/12*
		1	*2023-0000096344*	€ 300.000	Ja	J105/03 en J105/05: De ruimtelijke procedure is later afgerond. De omgevingsvergunning is in Q2 - 2024 verleend en de bouw is gestart in Q3 - 2024.	24	N.v.t.
			Kopie projectnummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J105/13*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J105/14*				
		1	*2023-0000096344*	Nee				
VRO	**J117B**	**Regeling specifieke uitkering versnelling natuurinclusief isoleren**	Hieronder per regel één provincie(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinf	Besteding (jaar T)	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T)			

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

		SiSa tussen medeoverheden	ormatie voor die provincie invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J117B/01*	*Aard controle R* *Indicator: J117B/02*	*Aard controle R* *Indicator: J117B/03*			
			030005 Provincie Gelderland	€ 0	€ 0			
			Kopie provinciecode *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J117B/04*	Status SMP (nog niet gestart/in ontwikkeling/afgerond) *Aard controle D2* *Indicator: J117B/05*	Gebruik van pre-SMP (Ja/Nee) *Aard controle D2* *Indicator: J117B/06*	Verwachte opleverdatum SMP(dd/mm/jj) *Aard controle D2* *Indicator: J117B/07*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J117B/08*	
			030005 Provincie Gelderland	in ontwikkeling	Ja		Nee	
VRO	**J209**	**Meerjarige regeling voor huisvesting aandachtsgroepen**	Beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J209/01*	Projectnaam *Aard controle n.v.t* *Indicator: J209/02*	Besteding (jaar T) per project *Aard controle R* *Indicator: J209/03*	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) - per project Inclusief uitvoering door derde vanaf SiSa 2023 *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J209/04*	Cumulatieve opbrengsten (t/m jaar T) - per project *Aard controle D2* *Indicator: J209/05*	Aantal woonruimten waarvan de werkzaamheden zijn gestart in (jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J209/06*
		1	*RHA2022-03340644*	*Gelrehof Zutphen*	€ 0	€ 37.695	€ 0	0

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

				(voorheen Flexwonen)				
			Kopie Projectnaam *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J209/07*	Aantal volledig gerealiseerde woonruimten (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J209/08*	De uitvoering loopt volgens de planning (ja/nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J209/09*	Zelfstandige uitvoering (ja/nee) *Aard controle R.* *Indicator: J209/10*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J209/11*	
		1	*Gelrehof Zutphen (voorheen Flexwonen)*	0	Nee	Nee	Nee	
KGG	**K28**	**Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid**	Besteding apparaatskosten (jaar T) : salarissen en sociale lasten voor ambtelijk personeel *Aard controle R* *Indicator: K28/01*	Besteding apparaatskosten (jaar T): kosten voor ingeleend personeel *Aard controle R* *Indicator: K28/02*	Besteding apparaatskosten (jaar T): overige goederen en diensten *Aard controle R* *Indicator: K28/03*	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) apparaatskosten *Aard controle n.v.t.* *Indicator: K28/04*	Besteding (jaar T) overige kosten gerelateerd aan apparaatskosten *Aard controle R* *Indicator: K28/05*	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) overige kosten gerelateerd aan apparaatskosten *Aard controle n.v.t.* *Indicator: K28/06*
			€ 271.500	€ 0	€ 25.219	€ 296.719	€ 29.672	€ 29.672
			Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: K28/07*					
			Nee					

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Aen M	**M16**	**Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne** Gemeenten	Vul in totaal te ontvangen normbedrag per gerealiseerde gemeentelijke plek per dag (GOO) (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: M16/01*	Vul in verschil bij hogere werkelijke bestedingen ten opzichte van de uitkomst van M16/01 (jaar T) - uitzonderingsbepaling (GOO) *Aard controle R* *Indicator: M16/02*	Vul in vrijwillige teruggave bij lagere werkelijke bestedingen ten opzichte van de uitkomst onder M16/01 (jaar T) – uitzonderingsbepaling (GOO) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: M16/03*	Besteding (jaar T) tbv de transitie - uitgezonderd uitvoeringkosten *Aard controle R* *Indicator: M16/04*	Besteding (jaar T) van uitvoering ten behoeve van de transitie *Aard controle R* *Indicator: M16/05*	Besteding (jaar T) uitgekeerde verstrekkingen (GOO en POO) *Aard controle R* *Indicator: M16/06*
			€ 2.388.882	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 109.918
			Totaal bedrag vorderingen (/ onrechtmatig uitgekeerde) verstrekkingen GOO en POO (jaar T) *Aard controle R*	Totaal te ontvangen normbedrag uitvoeringskosten per geregistreerde persoon waaraan in een maand een verstrekking is gedaan (POO) (jaar T) *Aard controle R*	Totaal bedrag ontvangen eigen bijdrage van ontheemden GOO (jaar T) *Aard controle R*	Berekening totale besteding (jaar T) Som indicatoren 01/02/04/05/06/07/08 verminderd met 09 *Aard controle n.v.t.*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.*	

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

ocw

			Indicator: M16/07	Indicator: M16/08	Indicator: M16/09	Indicator: M16/10	Indicator: M16/11	
			€ 1.876	€ 9.660	€ 0	€ 2.510.336	€ 8.143.552	

Aanwending raming onvoorziene uitgaven

Aanwending raming onvoorziene uitgaven

Omschrijving (toelichting)

Er is in 2024 eenmaal een beroep gedaan op de post 'onvoorziene uitgaven'. Dit betreft een raadsbesluit over een vuurwerkvrij publieksevenement.

Omschrijving	Bedrag wijziging	Stand onvoorzien
Beginstand post onvoorziene uitgaven		**€141.000**
Begrotingswijziging 2024-25 Vuurwerkvrij publieksevenement	€ -50.000	
Eindstand post onvoorziene uitgaven		**€ 91.000**

Overzicht beleidsindicatoren

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Taakveld	Indicator	eenheid	periode	Zutphen	Begroot	Zutphen	Bron
Programma 1. Politiek dichtbij							
0. Bestuur en ondersteuning	Bezetting	Fte per 1.000 inwoners	2024	9,6	2024	9,1	Eigen gegevens
0. Bestuur en ondersteuning	Formatie	Fte per 1.000 inwoners	2024	10,0	2024		Eigen gegevens
0. Bestuur en ondersteuning	Organisatiekosten	Kosten per inwoner	2024	€ 1.079	2024	€ 1.045	Eigen gegevens
0. Bestuur en ondersteuning	Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom+totale kosten inhuur externen	2024	11,5%	2024	0,1%	Eigen gegevens
0. Bestuur en ondersteuning	overhead	% van totale lasten	2024	11,0%	2024	11,5%	Eigen gegevens

Taakveld	Indicator	eenheid	periode	Zutphen	Provincie	Nederland	Bron
Programma 2. Volksgezondheid en milieu							
7. Volksgezondheid en milieu	Fijn huishoudelijk restafval	kg	2023	102	94	150	CBS - Statistiek Huishoudelijk afval
7. Volksgezondheid en milieu	Hernieuwbare elektriciteit	%	2022	24,8	28,5	41	RWS Klimaat monitor

Taakveld	Indicator	eenheid	periode	Zutphen	Provincie	Nederland	Bron
Programma 3. Werken en leren							
3. Economie	Vestigingen	per 1.000 inw 15-64jr	2023	171,3	166,3	181,8	LISA
3. Economie	Functiemenging	%	2023	48,1	54,4	54,2	LISA
4. Onderwijs	Voortijdige schoolverlaters totaal (VO + MBO) %	%	2023	2,5	2,2	2,4	DUO - Dienst Uitvoering Onderwijs

4. Onderwijs	Absoluut verzuim	per 1.000 leerlingen	2023	1,4	5,4	6,3	Ingrado
4. Onderwijs	Relatief verzuim	per 1.000 leerlingen	2023	27	24	27	Ingrado
Taakveld	**Indicator**	**eenheid**	**periode**	**Zutphen**	**Provincie**	**Nederland**	**Bron**
Programma 4. Zorgen en samenleven							
1. Veiligheid	Winkeldiefstal per 1.000 inwoners	aantal per 1.000 inwoners	2023	5,7	2,1	2,5	CBS - Geregi-streerde criminaliteit & Diefstallen
1. Veiligheid	Geweldsmisdrijven per 1.000 inwoners	aantal per 1.000 inwoners	2023	5,3	3,4	4,2	CBS - Geregi-streerde criminaliteit & Diefstallen
1. Veiligheid	Diefstal uit woning per 1.000 inwoners	aantal per 1.000 inwoners	2023	1,1	1,1	1,3	CBS - Geregi-streerde criminaliteit & Diefstallen
1. Veiligheid	Vernieling en beschadiging per 1.000 inwoners	aantal per 1.000 inwoners	2023	8,1	5,2	5,8	CBS - Geregi-streerde criminaliteit & Diefstallen
1. Veiligheid	Verwijzingen Halt	per 1.000 inw.	2023	6	8	9	Bureau Halt
5. Sport, cultuur en recreatie	Niet-sporters	%	2022	47,7	46,8	46,4	RIVM - Zorgatlas
6. Sociaal domein	Banen	per 1.000 inw 15-64jr	2023	719,9	830,6	836,6	LISA
6. Sociaal domein	Netto arbeidsparticipatie	%	2023	70,3	73,7	73,1	CBS - Arbeidsdeelname
6. Sociaal domein	Bijstandsuitkeringen	per 10.000 inw 18jr eo	2024	406	292,4	343,6	CBS - Participatie Wet
6. Sociaal domein	Lopende re-integratievoorzieningen	per 1.000 inw 15-65jr	2022	554,6	195,1	197,7	CBS - Participatie Wet
6. Sociaal domein	Wmo-cliënten met een maatwerkarrangement	per 10.000 inw	2024	760	636	650	CBS - Monitor Sociaal Domein WMO
6. Sociaal domein	% kinderen in uitkeringsgezin	%	2023	6	5	6	CBS Jeugd
6. Sociaal domein	% Werkloze jongeren	%	2023	3	2	2	CBS Jeugd
6. Sociaal domein	Jongeren met jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar	2024	13,2	12,1	11,5	CBS - Beleidsinformatie Jeugd
6. Sociaal domein	Jongeren met jeugdbescherming	%	2024	1,2	0,9	0,9	CBS - Beleidsinformatie Jeugd

6. Sociaal domein	Jongeren met jeugdreclassering	%	2024	0,2	0,2	0,3	CBS - Beleidsinformatie Jeugd
6. Sociaal domein	Jongeren met delict voor rechter	% 12 t/m 21 jarigen	2023	1	1	1	CBS Jeugd
Taakveld	**Indicator**	**eenheid**	**periode**	**Zutphen**	**Provincie**	**Nederland**	**Bron**
Algemene dekkingsmiddelen							
8. Vhrowv	Woonlasten éénpersoonshuishouden	euro	2024	848	933	geen data	COELO, Groningen
8. Vhrowv	Woonlasten meerpersoonshuishouden	euro	2024	895	996	geen data	COELO, Groningen
8. Vhrowv	WOZ-waarde woningen	1.000 euro	2024	321	380	379	CBS - Statistiek Waarde Onroerende Zaken
8. Vhrowv	Nieuwbouw woningen	aantal per 1.000 woningen	2023	8,3	9,6	9,1	ABF - Systeem Woningvoorraad
8. Vhrowv	Demografische druk	%	2024	79,4	74,3	70,4	CBS - Bevolkingsstatistiek

Overzicht taakvelden

Bedragen x €1.000

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Exploitatie		Begroting 2024 na wijziging					Rekening 2024					Verschillen realisatie begroting na wijziging				
		Lasten	Baten	Onttrekkingen	Stortingen	Saldo	Lasten	Baten	Onttrekkingen	Stortingen	Saldo	Lasten	Baten	Onttrekkingen	Stortingen	Saldo
TV0-1	0-1 Bestuur	3.647	-15	0	0	3.632	4.665	-15	0	0	4.650	1.018	0	0	0	1.018
TV0-10	0-10 Mutaties reserves	0	0	-23.835	13.003	-10.832	0	0	-15.799	13.759	-2.040	0	0	8.037	756	8.792
TV0-2	0-2 Burgerzaken	2.015	-888	0	0	1.127	2.106	-1.088	0	0	1.019	92	-200	0	0	-109
TV0-4	0-4 Overhead	25.120	-260	0	0	24.860	23.524	-155	0	0	23.370	-1.595	105	0	0	-1.490
TV0-5	0-5 Treasury	112	-833	0	0	-722	596	-1.743	0	0	-1.148	484	-910	0	0	-426
TV0-61	0-61 OZB woningen	633	-8.338	0	0	-7.705	709	-8.369	0	0	-7.660	76	-31	0	0	45
TV0-62	0-62 OZB niet-woningen	98	-6.309	0	0	-6.211	98	-6.511	0	0	-6.413	0	-202	0	0	-202
TV0-63	0-63 Parkeerbelasting	124	-2.806	0	0	-2.682	108	-3.104	0	0	-2.995	-16	-297	0	0	-314
TV0-64	0-64 Belastingen overig	0	-95	0	0	-95	0	-135	0	0	-135	0	-40	0	0	-40
TV0-7	0-7 Alg uitkering en ov uitkeringen gemfonds	0	-129.331	0	0	-129.331	0	-133.290	0	0	-133.290	0	-3.959	0	0	-3.959
TV0-8	0-8 Overige baten en lasten	1.516	-33	0	0	1.483	1.719	-516	0	0	1.203	203	-482	0	0	-279
TV0-9	0-9 vennootschapbelasting (VpB)	112	0	0	0	112	582	0	0	0	582	470	0	0	0	470
TV1-1	1-1 Crisisbeheersing en brandweer	3.561	-62	0	0	3.499	3.743	-95	0	0	3.648	182	-33	0	0	149

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Exploitatie		Begroting 2024 na wijziging					Rekening 2024					Verschillen realisatie begroting na wijziging				
TV 1-2	1-2 Openbare orde en veiligheid	2.156	-59	0	0	2.097	2.245	-246	0	0	1.999	90	-187	0	0	-97
TV 2-1	2-1 Verkeer en vervoer	8.161	-317	0	0	7.843	6.709	-530	0	0	6.179	-1.452	-213	0	0	-1.665
TV 2-2	2-2 Parkeren	684	0	0	0	684	563	-2	0	0	561	-121	-2	0	0	-123
TV 2-3	2-3 Recreatieve havens	35	0	0	0	35	78	-2	0	0	76	43	-2	0	0	41
TV 2-4	2-4 Economische havens en waterwegen	446	-13	0	0	433	203	-20	0	0	182	-243	-8	0	0	-250
TV 3-1	3-1 Economische ontwikkeling	672	0	0	0	672	545	0	0	0	545	-127	0	0	0	-127
TV 3-2	3-2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	1.230	-1.438	0	0	-208	867	-1.121	0	0	-254	-362	317	0	0	-45
TV 3-3	3-3 Bedrijvenloketten bedrijfsregelingen	1.698	-270	0	0	1.428	1.796	-265	0	0	1.531	98	5	0	0	103
TV 3-4	3-4 Economische promotie	943	-226	0	0	718	865	-292	0	0	572	-79	-66	0	0	-145
TV 4-2	4-2 Onderwijshuisvesting	7.512	-568	0	0	6.944	6.530	-1.442	0	0	5.088	-983	-874	0	0	-1.856
TV 4-3	4-3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	3.547	-1.538	0	0	2.009	3.664	-1.742	0	0	1.921	117	-204	0	0	-88
TV 5-1	5-1 sportbeleid en activering	1.954	-578	0	0	1.376	3.318	-390	0	0	2.929	1.364	188	0	0	1.552
TV 5-2	5-2 Sportaccommodaties	3.122	-1.455	0	0	1.667	2.181	-1.301	0	0	880	-941	153	0	0	-787

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Exploitatie		Begroting 2024 na wijziging					Rekening 2024					Verschillen realisatie begroting na wijziging				
TV 5-3	5-3 Cult.presentaties productie en parti.	5.346	-505	0	0	4.841	5.045	-529	0	0	4.516	-300	-24	0	0	-324
TV 5-4	5-4 Musea	2.760	-596	0	0	2.164	2.703	-524	0	0	2.179	-57	72	0	0	15
TV 5-5	5-5 Cultureel erfgoed	1.252	-42	0	0	1.211	1.012	-107	0	0	905	-240	-66	0	0	-306
TV 5-6	5-6 Media	1.420	-373	0	0	1.047	1.409	-390	0	0	1.019	-11	-17	0	0	-28
TV 5-7	5-7 Openbaar groen en openlucht recreatie	4.684	-91	0	0	4.593	4.719	-369	0	0	4.350	35	-278	0	0	-243
TV 6-1	6-1 Samenkracht en burgerparticipatie	8.394	-2.036	0	0	6.358	8.718	-4.375	0	0	4.343	325	-2.339	0	0	-2.014
TV 6-2	6-2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	10.733	-431	0	0	10.302	10.076	-485	0	0	9.591	-657	-54	0	0	-711
TV 6-3	6-3 Inkomensregelingen	33.209	-22.855	0	0	10.354	34.796	-26.978	0	0	7.818	1.587	-4.123	0	0	-2.537
TV 6-4	6-4 WSW en beschut werk	12.222	-1.441	0	0	10.781	10.518	-1.335	0	0	9.183	-1.704	106	0	0	-1.598
TV 6-5	6-5 Arbeidsparticipatie	2.839	0	0	0	2.839	2.735	-1.100	0	0	1.635	-105	-1.100	0	0	-1.204
TV 6-6	6-6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	3.052	-567	0	0	2.485	2.847	-642	0	0	2.204	-205	-75	0	0	-281
TV 6-71A	6-71A Hulp bij het huishouden (WMO)	5.712	0	0	0	5.712	5.797	0	0	0	5.797	85	0	0	0	85
TV 6-71B	6-71B Begeleiding (WMO)	6.062	0	0	0	6.062	6.105	-4	0	0	6.101	43	-4	0	0	38

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Exploitatie		Begroting 2024 na wijziging					Rekening 2024					Verschillen realisatie begroting na wijziging				
TV6-71D	6-71D Overige maatwerkarrangementen (WMO)	301	0	0	0	301	241	0	0	0	241	-60	0	0	0	-60
TV6-72A	6-72A jeugdhulp begeleiding	4.125	0	0	0	4.125	4.509	0	0	0	4.509	384	0	0	0	384
TV6-72B	6-72B Jeugdhulp behandeling	3.219	0	0	0	3.219	3.020	0	0	0	3.020	-198	0	0	0	-198
TV6-72C	6-72C Jeugdhulp dagbesteding	1.560	0	0	0	1.560	1.365	0	0	0	1.365	-195	0	0	0	-195
TV6-72D	6-72D Jeugdhulp zonder verblijf overig	39	0	0	0	39	7	0	0	0	7	-32	0	0	0	-32
TV6-73A	6-73A Pleegzorg	1.112	0	0	0	1.112	1.232	0	0	0	1.232	120	0	0	0	120
TV6-73B	6-73B Gezinsgericht	1.509	0	0	0	1.509	892	0	0	0	892	-617	0	0	0	-617
TV6-73C	6-73C Jeughulp met verblijf overig	3.245	0	0	0	3.245	3.387	0	0	0	3.387	143	0	0	0	143
TV6-74A	6-74A Jeugdhulp behandeling GGZ zonder verblij	4.121	0	0	0	4.121	5.040	0	0	0	5.040	920	0	0	0	920
TV6-74B	6-74B Jeugdhulp crisisLTA?GGZ-verblijf	750	0	0	0	750	1.267	0	0	0	1.267	518	0	0	0	518
TV6-74C	6-74C Gesloten plaatsing	422	0	0	0	422	22	0	0	0	22	-399	0	0	0	-399

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Exploitatie		Begroting 2024 na wijziging					Rekening 2024					Verschillen realisatie begroting na wijziging				
TV 6-82A	6-82A Jeugdbescherming	1.038	0	0	0	1.038	1.296	0	0	0	1.296	258	0	0	0	258
TV 6-82B	6-82B Jeugdreclasering	138	0	0	0	138	109	0	0	0	109	-29	0	0	0	-29
TV 7-1	7-1 Volksgezondheid	2.059	-673	0	0	1.386	1.931	-626	0	0	1.304	-128	47	0	0	-81
TV 7-2	7-2 Riolering	4.405	-4.926	0	0	-521	4.135	-4.679	0	0	-545	-270	246	0	0	-23
TV 7-3	7-3 Afval	5.262	-6.682	0	0	-1.420	5.413	-6.971	0	0	-1.558	151	-289	0	0	-139
TV 7-4	7-4 Milieubeheer	6.264	-2.832	0	0	3.432	3.349	-1.275	0	0	2.074	-2.915	1.557	0	0	-1.358
TV 7-5	7-5 Begraafplaatsen en crematoria	684	-382	0	0	302	715	-354	0	0	361	31	28	0	0	59
TV 8-1	8-1 Ruimtelijke ordening	2.895	-1.409	0	0	1.486	1.941	-436	0	0	1.505	-954	973	0	0	19
TV 8-2	8-2 Grondexploitatie (niet-bedrijventer.)	4.481	-4.402	0	0	79	4.136	-4.711	0	0	-575	-346	-309	0	0	-654
TV 8-3	8-3 Wonen en bouwen	6.277	-4.176	0	0	2.101	4.775	-3.010	0	0	1.764	-1.502	1.165	0	0	-337
Gerealiseerd resultaat		220.682	-209.849	-23.835	13.003	0	212.676	-221.276	-15.799	13.759	-10.640	-8.006	-11.427	8.037	756	-10.640

Structurele ontrekkingen en toevoegingen aan de reserves

Structurele ontrekkingen en toevoegingen aan de reserves

Omschrijving (toelichting)

*Specificatie verloop (bedragen * € 1000):*

bedragen *€ 1.000	Toevoeging 2024	Waarvan structureel	Onttrekking 2024	Waarvan structureel
Algemene reserves				
Algemene reserve	€ 10.645	€ -	€ 8.472-	€ -
Totaal algemene reserve	**€ 10.645**	**€ -**	**€ 8.472-**	**€ -**
Bestemmingsreserves t.b.v. dekking kapitaallasten				
Reserve kantoorautomatisering	€ 605	€ 471	€ 562-	€ 403-
Reserve civiele kunstwerken	€ 435	€ 435	€ 183-	€ 132-
Reserve verv. bedr.midd. Stadsbeheer	€ 254	€ 223	€ 223-	€ 223-
Reserve dekking kapitaallasten Dreiumme	€ 65	€ 65	€ 178-	€ 178-
Reserve vervanging sportaccommodaties	€ 462	€ 462	€ 313-	€ 313-
Reserve duurzame voorzieningen zwembad	€ 74	€ 74	€ 174-	€ 174-
Reserve duurzame voorzieningen Broederenklooster	€ 67	€ 67	€ 128-	€ 128-
Reserve dekking kapitaallasten Kaardebol	€ -	€ -	€ 6-	€ 6-
Reserve dekking kap.lst ontsluitingsweg Revelhorst	€ -	€ -	€ 7-	€ 7-
Reserve kap.lasten Packagedeal De Mars	€ -	€ -	€ 6-	€ 6-
Totaal bestemmingsreserve t.b.v. dekking kap. lasten	**€ 1.962**	**€ 1.797**	**€ 1.780-**	**€ 1.570-**
Bestemmingsreserves t.b.v. egalisatie				
Reserve lokaal huisvestingsbeleid onderwijs	€ 399	€ -	€ -	€ -
Reserve Bedrijfsvoering (loonsomsturing)	€ 301	€ -	€ -	€ -
Reserve oneigenlijk gebruik gemeentegrond	€ 87	€ -	€ -	€ -
Totaal bestemmingsreserves t.b.v. egalisatie	**€ 787**	**€ -**	**€ -**	**€ -**
Reserves grondbedrijf				
Reserve afgesloten projecten	€ -	€ -	€ 200-	€ -
Reserve bovenwijkse voorzieningen	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve GZ exploitatieresultaten	€ 1.125	€ -	€ 1.489-	€ 11-
Reserve strategische aankopen	€ 376	€ -	€ -	€ -
Totaal reserves grondbedrijf	**€ 1.501**	**€ -**	**€ 1.689-**	**€ 11-**
Overige Bestemmingsreserves				
Reserve risico-inventarisatiefonds	€ 12	€ -	€ 30-	€ -
Reserve herwaardering aand. GAMOG/NUON	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve B.W.S. -rente kasmiddelen	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve spoorse doorsnijdingen	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve vervanging inventaris	€ 122	€ 122	€ 124-	€ 112-
Reserve mobiliteit	€ 500	€ 500	€ 187-	€ 9-
Reserve vastgoed	€ 127	€ 127	€ 114-	€ 114-
Reserve onderhoud monumentale bomen	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve voor de sport	€ 100	€ -	€ 50-	€ 11-
Reserve rentekosten monumentenleningen	€ -	€ -	€ -	€ -

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

*Specificatie verloop (bedragen * € 1000):*

Reserve voor de cultuur	€ 359	€ -	€ 168-	€ -
Reserve rivier in de stad	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve Vitale stad	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve herwaardering aand. GAMOG/NUON	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve onderhoud zwembad	€ 115	€ -	€ 161-	€ -
Reserve fietsparkeren	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve overheveling exploitatie budgetten	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve archeologie	€ 1	€ -	€ -	€ -
Reserve Energieneutrale maatregelen	€ 2.750	€ -	€ 24-	€ -
Reserve implementatie verzekeringen	€ -	€ -	€ 56-	€ -
Reserve jongerenhuisvesting	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve uitkering AZC jeugdhulp	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve toegang soc. Domein	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve krachtig Zutphen	€ -	€ -	€ 19-	€ -
Reserve VRI Nieuwstad	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve doorontwikkeling organisatie	€ 386	€ -	€ 60-	€ -
Reserve Zutphen regenbooggemeente	€ 25	€ -	€ -	€ -
Reserve transitievisie duurzaamheid	€ -	€ -	€ 35-	€ -
Reserve invoering omgevingswet	€ -	€ -	€ 88-	€ -
Reserve ESF gelden	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve coronaeffecten	€ -	€ -	€ 31-	€ -
Reserve cofinanciering Vispoortgracht	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve bestemmingsplannen noordrand De Hoven	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve transformatie sociaal domein	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve Hanzehof	€ 938	€ -	€ 704-	€ -
Reserve betaalbaar wonen	€ -	€ -	€ 53-	€ -
Reserve armoedebestrijding	€ -	€ -	€ 100-	€ -
Reserve innovatiebudget Werktmee	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve nieuwe wet inburgering	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve asfaltverharding	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve elementverharding	€ 95	€ -	€ 95-	€ -
Reserve openbaar groen	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve toegang jeugd	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve WKR-gevolgen	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve verkabeling hoogspanningsleidingen	€ 1.500	€ -	€ 14-	€ -
Reserve thematafel eenzaaamheid	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve DUVO-middelen	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve regiodeal bedrijfsterreinen	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve energiecrisis	€ -	€ -	€ 537-	€ -
Reserve buurthuis de Hoven	€ -	€ -	€ -	€ -

*Specificatie verloop (bedragen * € 1000):*

Reserve renovatie Bourgonjetoren	€ -	€ -	€ 1-	€ 1-
Reserve ondermijning	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve inwoner in beeld	€ -	€ -	€ 666-	€ -
Reserve opbrengst verkoopportefeuille	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve openbaar toilet	€ -	€ -	€ 9-	€ -
Reserve energietoeslag	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve Wet open overheid	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve actieplan informatiebeveiliging	€ -	€ -	€ 342-	€ -
Reserve ondersteuning woningisolatie	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve panden broedplaatsbeleid	€ 125	€ -	€ -	€ -
Reserve RVU	€ 896	€ -	€ 131-	€ -
Reserve ontwerpkosten openbare ruimte	€ 66	€ -	€ 29-	€ -
Reserve thematafel dementie	€ 16	€ -	€ 16-	€ -
Reserve herinneren	€ 100	€ -	€ 12-	€ -
Reserve toeristische bebording	€ 100	€ -	€ 3-	€ -
Reserve versterken buurthuizen	€ 400	€ -	€ -	€ -
Reserve onvoorzien onderhoud	€ 150	€ -	€ -	€ -
Nog te bestemmen resultaat 2023	€ -	€ -	€ 10.017-	€ -
Nog te bestemmen resultaat 2024	€ 10.640	€ -	€ -	€ -
Totaal overige bestemmingsreserves	**€ 19.523**	**€ 749**	**€ 13.876-**	**€ 247-**
Totaal reserves	**€ 34.418**	**€ 2.546**	**€ 25.817-**	**€ 1.828-**

Incidentele baten en lasten per programma

Incidentele baten en lasten per programma

Omschrijving (toelichting)

Een verplicht onderdeel van de jaarstukken is het overzicht van incidentele baten en lasten. In dit overzicht zijn per programma de grotere incidentele afwijkingen (>€ 100.000) opgenomen en toegelicht. De kleinere (<€100.000) afwijkingen zijn per programma gesaldeerd opgenomen in onderstaand overzicht.

Overzicht incidentele baten en lasten per programma

Omschrijving	Begroting na wijzigingen		Gerealiseerd		Saldo			V/N	Toelichting
	lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten	saldo		
Programma 1 Politiek dichtbij									
Voorziening wethouders pensioenen	0	0	1.092.100		-1.092.100	0	-1.092.100	N	Betreft een storting in de voorziening om deze op peil te houden.
Overige incidentele voor en nadelen programma 1 <€ 100.000	362.000	-100.000	229.400	-62.300	132.600	-37.700	94.900	V	
Programma 2 Wonen en leefbaarheid									
Flexwoningen	452.300	-452.300	145.900	0	306.400	-452.300	-145.900	N	Betreft onderzoekskosten voor de realisatie van flexwoningen
Extra afschrijving immaterielle vaste activa	0	0	588.000	0	-588.000	0	-588.000	N	Betreft een correcte op de immateriele vaste activa
Overige incidentele voor en nadelen programma 3 <€ 100.000	15.567.500	-14.618.200	11.206.400	-10.431.500	4.361.100	-4.186.700	174.400	N	
Programma 3 Werken en leren									
Terug te ontvangen subsidies Peuteropvang 2023			-142.000	0	142.000	0	142.000	V	Betreft subsidieafrekening over oude jaren
ESF subsidie 2020-2022			0	-1.002.000	0	1.002.000	1.002.000	V	Betreft subsidieafrekening over oude jaren
Overige incidentele voor en nadelen programma 3 <€ 100.000	2.633.300	-2.231.500	1.883.200	-1.569.800	750.100	-661.700	88.400	N	
Programma 4 Zorgen en samenleven									
Afrekening tekorten 2020 en 2021 Zwembad	0	0	115.300	0	-115.300	0	-115.300	N	Betreft de afrekening van de tekorten over oudere jaren.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Overzicht incidentele baten en lasten per programma									
Startkapitaal Actief Zutphen	0	0	100.000	0	-100.000	0	-100.000	N	Betreft een incidenteel verstrekt startkapitaal voor Actief Zutphen
Energietoeslag*	195.000	-195.000	-146.900	0	341.900	-195.000	146.900	V	Betreft de energietoeslag over 2023 die gedekt wordt uit de reserve energiecrisis.
PlusOV afrekening 2023	0	0	-131.900	0	131.900	0	131.900	V	Betreft de afrekening met PlusOV over 2023.
Diverse projecten t.b.v. jeugd preventie die in de loop van 2024 zijn gestart			-512.900	0	512.900	0	512.900	V	Betreft diverse projecten i.h.k.v. jeugd preventie die in de loop van 2024 zijn gestart.
Pilot lichte jeugdhulp, lagere subsidievaststelling 2023			-158.000	0	158.000	0	158.000	V	Betreft een subsidievaststelling over 2023.
Opvang Oekraïners	1.300.000	-1.300.000	1.191.500	-2.509.700	108.500	1.209.700	1.318.200	V	Incidenteel ontvangen middelen voor de opvang van Oekraïense vluchtelingen.
Overige incidentele voor en nadelen programma 4 <€ 100.000	3.099.900	-2.387.200	3.966.300	-3.453.100	-866.400	1.065.900	199.500	V	
Algemene dekkingsmiddelen									
Interim dividend	0	0	0	-262.900	0	262.900	262.900	V	Ontvangen interimdividend over 2024.
Algemene uitkering, verrekening voorgaande jaren	0	0	0	-625.600	0	625.600	625.600	V	Ontvangen algemene uitkering over jaren voor 2024.
Te betalen vennootschapsbelasting 2022 en 2023	0	0	215.000	0	-215.000	0	-215.000	N	Betreft betaalde vennootschapsbelasting over de jaren 2022 en 2023.
Storting in de reserve Bedrijfsvoering (loonsomsturing)	0	0	301.200	0	-301.200	0	-301.200	N	Betreft een storting in de reserve Bedrijfsvoering. Storting in reserves zijn incidenteel van aard.

Overzicht incidentele baten en lasten per programma

Primitief begrotingsresultaat 2024*	1.168.000	0	0	0	1.168.000	0	1.168.000	V	Betreft een primitief begrote storting in de algemene reserve
Overige incidentele voor en nadelen algemene dekkingsmiddelen <€ 100.000	7.661.800	-7.605.100	6.395.900	-6.232.400	1.265.900	-1.372.700	-106.800	N	
Totaal	**23.610.000**	**-21.284.200**	**26.338.500**	**-26.149.300**	**6.101.300**	**-2.740.000**		V	
* dekking door een reserve ** vrijval van reserves									
	2.325.800		**189.200**		**3.361.300**				

Bedragen * € 1.000

Presentatie structureel jaarrekening en begrotingssaldo	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
Saldo baten en lasten	11.821	16.191	3.050	8.601	-7.394	-5.398
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-1.150	-546	6.967	2.039	7.394	3.048
Jaarrekening / begrotingssaldo na bestemming	10.671	15.645	10.017	10.640	0	-2.350
Waarvan incidentele baten en lasten (saldo)	6.022	6.480	4.057	3.361	-2.215	2.654
Structureel jaarrekening / begrotingssaldo	4.649	9.165	5.960	7.279	2.215	-5.004

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Toelichting reserves en voorzieningen

(bedragen * € 1.000)	Saldo per 31-12-2023	Toevoeging 2024	Onttrekking 2024	Verminderingen ter dekking van afschrijvingen	Saldo per 31-12-2024	Omschrijving reserve
Algemene reserve	22.695	10.645	-8.472	0	24.868	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 complexen	1.124	0	-200	0	924	Deze reserve is ingesteld voor dekking van niet voorziene afwikkelingskosten van reeds afgesloten grexcomplexen.
Reserve bovenwijkse voorzieningen	420	0	0	0	420	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	745	605	-160	-403	787	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	104	12	-30	0	86	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 €

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

(bedragen * € 1.000)	Saldo per 31-12-2023	Toevoeging 2024	Onttrekking 2024	Verminderingen ter dekking van afschrijvingen	Saldo per 31-12-2024	Omschrijving reserve
						12.500 is de reserve toereikend om de verplichte onderzoeken uit te voeren.
Reserve GZ exploitatieresultaten	5.397	1.124	-1.478	-11	5.032	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	6.847	399	0	0	7.246	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	45	0	0	0	45	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	1.000	375	0	0	1.375	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.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

(bedragen * € 1.000)	Saldo per 31-12-2023	Toevoeging 2024	Onttrekking 2024	Verminderingen ter dekking van afschrijvingen	Saldo per 31-12-2024	Omschrijving reserve
Reserve civiele kunstwerken	328	435	-51	-132	580	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	1.533	254	0	-223	1.564	Deze reserve wordt voornamelijk aangewend ter dekking van de kapitaallasten van de geactiveerde bedrijfsmiddelen.
Reserve dekking kapitaallasten Dreiumme	1.678	65	0	-178	1.565	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 vervanging inventaris	215	122	-12	-112	213	De reserve is ingesteld t.b.v. de vervanging en uitbreiding van de inventaris van het (oude en nieuwe) Stadhuis in Zutphen.
Reserve mobiliteit	1.039	500	-179	-9	1.351	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 investeringen vastgoed	461	127	0	-114	474	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	266	100	-39	-11	316	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	2	0	0	0	2	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

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

(bedragen * € 1.000)	Saldo per 31-12-2023	Toevoeging 2024	Onttrekking 2024	Verminderingen ter dekking van afschrijvingen	Saldo per 31-12-2024	Omschrijving reserve
						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 vervanging sportaccommodaties	618	462	0	-313	767	Ingesteld bij de kerntakendiscussie in 2011 ten behoeve van vervanging sportaccommodaties
Reserve voor de cultuur	144	359	-168	0	335	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	2.165	74	0	-174	2.065	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	2.068	68	0	-128	2.008	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 Bedrijfsvoering (loonsomsturing)	788	302	0	0	1.090	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	47	0	0	-6	41	Deze reserve dient ter dekking van kapitaallasten van het krediet verbouw van de Kaardebol.
Reserve onderhoud zwembad	56	115	-162	0	9	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	845	0	0	0	845	Betreft gelden voor de snelfietsroute Zutphen - Deventer.
Reserve archeologie	91	1	0	0	92	Meer opbrengsten product archeologie worden aan deze reserve toegevoegd.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

(bedragen * € 1.000)	Saldo per 31-12-2023	Toevoeging 2024	Onttrekking 2024	Verminderingen ter dekking van afschrijvingen	Saldo per 31-12-2024	Omschrijving reserve
Reserve dekking kapitaallasten ontsluitingsweg Revelhorst	175	0	0	-7	168	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	204	2.750	-24	0	2.930	Deze reserve is gevormd door het samenvoegen van de reserve klimaatbeleid BANS en reserve energieneutrale gemeente.
Reserve implementatie verzekeringen	56	0	-56	0	0	Doel van deze reserve is om de benodigde risico verlagende maatregelen te nemen om de verzekeringspremie laag te houden.
Reserve jongerenhuisvesting	298	0	0	0	298	Deze reserve is gevormd om de mogelijkheden voor jongerenhuisvesting te verbeteren.
Reserve toegang sociaal domein	41	0	0	0	41	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	550	0	-18	0	532	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 doorontwikkeling organisatie	189	386	-60	0	515	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 inclusie en diversiteit	0	25	0	0	25	Bij de saldobestemming van het jaarrekeningsaldo 2023 heeft de raad besloten € 25.000 in deze reserve te storten.
Reserve transitievisie duurzaamheid	146	0	-35	0	111	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	298	0	-88	0	210	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.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

(bedragen * € 1.000)	Saldo per 31-12-2023	Toevoeging 2024	Onttrekking 2024	Verminderingen ter dekking van afschrijvingen	Saldo per 31-12-2024	Omschrijving reserve
Egalisatiereserve 'oneigenlijk gebruik'	0	87	0	0	87	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	99	0	0	-6	93	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	341	0	-31	0	310	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 bestemmingsplan noordrand De Hoven	150	0	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	210	0	0	0	210	Deze reserve is gevormd voor de uitvoering van het investeringsprogramma transformatie sociaal domein wat op 26 april 2021 in de raad is vastgesteld.
Reserve Hanzehof	618	938	-704	0	852	Reserve gevormd voor het achterstallig onderhoud van de Hanzehof. Bij de voorjaarsnota 2021 is er besloten in 2022 € 937.500 te storten.
Reserve betaalbaar wonen	460	0	-53	0	407	De gevormde reserve is bedoeld als startkapitaal om betaalbare woningen te realiseren. Deze reserve is bij de behandeling van de begroting 2022 gevormd d.m.v. een aangenomen amendement.
Reserve armoedebestrijding	423	0	-100	0	323	Deze reserve is gevormd naar aanleiding van de motie (2022-M0003) over het behoud en meer inzet van middelen tegen armoede. Daarin werd voorgesteld € 1.000.000 over te hevelen naar boekjaar 2022 vanuit het resultaat bij de jaarrekening 2021 zodat deze middelen beschikbaar blijven voor armoedebestrijding.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

(bedragen * € 1.000)	Saldo per 31-12-2023	Toevoeging 2024	Onttrekking 2024	Verminderingen ter dekking van afschrijvingen	Saldo per 31-12-2024	Omschrijving reserve
Reserve innovatiebudget Werktmee	45	0	0	0	45	In 2021 is het beleidsonderzoek en de daaruit volgende aanbevelingen 'Maatwerk en begeleiding naar Waardevol Werk' vastgesteld. Tevens zijn in 2021 de gewijzigde beleidsvoorschriften voor toepassing van het WerktMee product van kracht geworden. De implementatie is in 2021 niet geheel afgerond en daarom is het restant budget beschikbaar gebleven voor de verdere implementatie.
Reserve nieuwe wet inburgering	28	0	0	0	28	Voor de implementatie van de nieuwe Wet inburgering 2021 zijn voorbereidingen getroffen in 2021. Een deel van de implementatie van de nieuwe wet gaat nog door in 2022 waardoor er nog uitgaven volgen in 2022.
Reserve elementverharding	0	95	-95	0	0	Niet alle werkzaamheden voor het elementenonderhoud waarvoor opdracht in 2021 was verstrekt zijn voor het eind van het 2021 afgerond. Daarom is een reserve gevormd om de werkzaamheden af te kunnen ronden.
Reserve WKR gevolgen	70	0	0	0	70	Deze reserve is gevormd voor het opvangen van een naheffing van de belastingdienst in het geval het WKR forfait wordt overschreden in 2022.
Reserve verkabeling hoogspanningsleidingen	1.570	1.500	-14	0	3.056	Tijdens de raadsvergadering van 8 november 2021 is de motie 'Reserve ondergrondse hoogspanningsleidingen' aangenomen (2021-M0036). In de motie draagt de raad ons op 40% van het positieve jaarrekeningsaldo 2021 en verdere jaren te reserveren voor de verkabeling, met een maximum van € 1.5 miljoen per jaar, totdat een reserve van € 4.0 miljoen is bereikt
Reserve DUVO middelen	24	0	0	0	24	Deze reserve is gevormd met de restant DUVO middelen (doeluitkering vrouwen opvang) uit 2020. Deze middelen worden nu ingezet voor een aantal reeds in gang gezette projecten.
Reserve energiecrisis	2.395	0	-537	0	1.858	Deze reserve is gevormd voor diverse steunmaatregelen rondom de energiecrisis.
Reserve buurthuis de Hoven	500	0	0	0	500	Deze reserve is gevormd voor een investeringsbijdrage voor buurthuis De Hoven.
Reserve renovatie Bourgonjetoren	307	0	0	-1	306	Deze reserve dient ter dekking van de kapitaallasten voortvloeiend uit de verbouwing van de Bourgonjetoren.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

(bedragen * € 1.000)	Saldo per 31-12-2023	Toevoeging 2024	Onttrekking 2024	Verminderingen ter dekking van afschrijvingen	Saldo per 31-12-2024	Omschrijving reserve
Reserve inwoner in beeld	1.893	0	-666	0	1.227	Het vormen van deze reserve voor het project 'inwoner in beeld' is besloten in de raadsvergadering van 24 april 2023.
Reserve opbrengst verkoopportefeuille vastgoed	194	0	0	0	194	In maart 2020 heeft de raad de (her)indeling van de vastgoedportefeuille vastgesteld.Conform dit besluit dient er als dotatie jaarlijks € 290.000 in de voorziening groot onderhoud gemeentelijk vastgoed gestort te worden. Ter dekking van deze storting dienst deze reserve voor de storting van 2023 en deels 2024.
Reserve openbaar toilet	50	0	-9	0	41	Deze reserve dient ter van de kosten voor de realisatie van een openbaar toilet.
Reserve Wet open overheid	80	0	0	0	80	Deze reserve dient ter dekking van de kosten voor de aansluiting op het landelijk Platform Open Overheidsinformatie (PLOOI) of de vervangende voroziening hiervoor.
Reserve actieplan informatiebeveiliging	342	0	-342	0	0	In 2022 is geconstateerd dat er nog een behoorlijke inspanning nodig is op het gebied van informatiebeveiliging en privacy om te kunnen voldoen aan de normen en het gewenste beveiligingsniveau van de Baseline Informatieveiligheid Overheid (BIO) en de algemene verordening Gegegevensbescherming.
Reserve ondersteuning woningisolatie	676	0	0	0	676	Deze reserve is gevormd tijdens de raadsvergadering van 30 juni 2023 en dient ter aanvulling van de rijksbijdrage van het Nationaal Isolatieprogramma. Eigenaren van slecht geisoleerde woningen kunnen daardoor een ruimere bijdrage krijgen.
Reserve panden broedplaatsbeleid	0	125	0	0	125	Bij resultaat bestemming 2023 is besloten om een deel van de overgebleven middelen 2023 in te zetten in de komende jaren om de gewenste resultaten uit de cultuurnota 2025-2029 te bereiken.
Reserve RVU	0	896	-131	0	765	Bij resultaat bestemming 2023 is besloten om een deel van de overgebleven middelen 2023 in te zetten ter dekking van de kosten voor medewerkers die gebruik maken van de RVU regeling.
Reserve ontwerpkosten openbare ruimte	0	66	-29	0	37	Bij resultaat bestemming 2023 is besloten om een deel van de overgebleven middelen 2023

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

(bedragen * € 1.000)	Saldo per 31-12-2023	Toevoeging 2024	Onttrekking 2024	Verminderingen ter dekking van afschrijvingen	Saldo per 31-12-2024	Omschrijving reserve
						voor de ontwerpkosten openbare ruimte Helbergen in te zetten in de komende jaren om de gewenste resultaten te bereiken.
Reserve thematafel dementie	0	16	-16	0	0	Bij resultaat bestemming 2023 is besloten om een deel van de overgebleven middelen 2023 in te zetten in 2024om de gewenste resultaten te bereiken.
Reserve herinneren	0	100	-12	0	88	Naar aanleiding van het themajaar 80 jaar vrijheid is € 100.000 beschikbaar gesteld ten behoeve van het doorontwikkelen van de herinneringskalender.
Reserve toeristische bebording	0	100	-3	0	97	De huidige bruine voetgangersbordjes in de binnenstad voldoen niet meer. Ook is er een wens om zo de realatie tussen binnenstad en het nieuwe stukje binnenstad -Noorderhaven- te ontwikkelen.
Reserve versterken buurthuizen	0	400	0	0	400	Deze reserve is gevormd ter versterking van de buurthuizen Geweldig!, Waterkracht en Cornerstone.
Reserve onvoorzien onderhoud	0	150	0	0	150	gereserveerd ten behoeve van de renovatie van de toiletgroepen in het nieuwe stadhuis.
Nog te bestemmen resultaat 2023	0	0	-10.017	0	-10.017	Betreft de reserve waaraan het Saldo van een jaarrekening wordt toegevoegd.
Nog te bestemmen resultaat 2024	0	11.228	0	0	11.228	Betreft de reserve waaraan het Saldo van een jaarrekening wordt toegevoegd.

Voorzieningen

(Bedragen * € 1.000)	Saldo per 31-12-2023	Toevoeging 2024	Vrijval 2024	Verminderingen door aanwending	Saldo per 31-12-2024	Omschrijving voorziening
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's						
Voorziening waardevast pensioen wethouders	3.763	1.196	0	-118	4.841	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. Tot en met 2024 waren er 5 oud wethouders die nog ten laste van de exploitatie werden betaald. Eind 2024 hebben we de verplichting voor deze laatste 5 oud wethouders ook toegevoegd aan de pensioenvoorziening

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

(bedragen * € 1.000)	Saldo per 31-12-2023	Toevoeging 2024	Onttrekking 2024	Verminderingen ter dekking van afschrijvingen	Saldo per 31-12-2024	Omschrijving reserve
						voor oud wethouders. Dit omdat uiterlijk 1 januari 2028 de pensioenen voor politieke ambtsdragers onder gebracht moeten worden bij het pensioenfonds ABP. De exacte uitgangspunten voor deze overdracht zijn nog niet helemaal duidelijk.
Voorziening spaarcontracten	41	97	0	0	138	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	1.184	832	0	-687	1.329	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	2.457	0	0	-106	2.351	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	1.108	9	0	0	1.117	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	5521	417	-815	0	5.123	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.
Voorziening juridische claims	490	0	-480	-10	0	De gemeente Zutphen is verwikkeld in een aantal juridische claims en rechtszaken. Over de uitkomst van deze claims en procedures is op dit moment geen uitspraak te doen. Voor de

(bedragen * € 1.000)	Saldo per 31-12-2023	Toevoeging 2024	Onttrekking 2024	Verminderingen ter dekking van afschrijvingen	Saldo per 31-12-2024	Omschrijving reserve

eventuele financiële gevolgen heeft de gemeente een voorziening voor juridische claims gevormd.

Subsidies

Subsidies

Omschrijving (toelichting)

Voor actuele subsidie(s), verwijzen we naar onze website subsidieregister.

Voortgang rekenkameronderzoek

Toelichting rekenkamerrapporten

Omschrijving (toelichting)

Het college is op grond van de nieuwe wet Versterking Decentrale Rekenkamers verplicht om te rapporteren aan de raad over de, door de raad, geaccordeerde aanbevelingen zoals vastgelegd in het rapport van de Rekenkamer. Het college dient hier jaarlijks verslag van te doen totdat de aanbestedingen naar het oordeel van de raad voldoende zijn opgevolgd. Voor 2024 is ervoor gekozen om dit in Burap-2 te doen.

Rekenkamerrapport Bouwen & Wonen

Omschrijving (toelichting)

Met het onderzoeksrapport wil de rekenkamercommissie de gemeenteraad van Zutphen inzichtelijk maken of en in hoeverre het beleid en de uitvoering ervan effectief is. Dit rapport is in 2023 gemaakt toen de huidige woonvisie 2019 t/m 2024 nog vol in uitvoering en nog niet voorbij was. Hieronder wordt per aanbeveling uit dit rapport beschreven wat wordt gedaan en de status is.

1. Zet als gemeenteraad in op de navolgbaarheid van de woonvisie en maak duidelijke afspraken over de monitoring en evaluatiemomenten met het college.

In ‘een ambtelijke evaluatie’ van de woonvisie geven wij een kwalitatieve toelichting van wat er is gedaan in het kader van de uitvoering van de verschillende acties en welke resultaten daarmee zijn behaald. Deze evaluatie is, met het oog op het einde van de huidige woonvisie, uitgevoerd in het 3e/4e kwartaal van 2024 en is bijna gereed.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

De resultaten van deze evaluatie en de 1e aanbeveling van de rekenkamercommissie worden meegenomen in het beleidsvormende proces voor het volkshuisvestingsprogramma. Op basis van de Omgevingswet en de nieuwe wet Regie op de Volkshuisvesting moet zo'n programma ter uitwerking van de gemeentelijke Omgevingsvisie worden gemaakt. Voorgeschreven is dat het programma ook een woonzorgvisie bevat. Het volkshuisvestingsprogramma is een nieuw instrument en komt in 2025 in de plaats van onze huidige gemeentelijke woonvisie 2019-2024. Adviesbureau Companen begeleidt ons bij de opstelling ervan.

Tot slot de 1e aanbeveling van de Rekenkamercommissie wordt ook meegenomen in de nieuwe prestatieafspraken met de corporaties die na 2025, na vaststelling van het volkshuisvestingsprogramma, weer worden gemaakt.

2. Stel vanuit de woonvisie een actueel (jaarlijks)uitvoeringsprogramma op met SMART acties en afspraken.

Het Volkshuisvestingsprogramma wordt het uitvoeringsprogramma van de omgevingsvisie. In het volkshuisvestingsprogramma zullen SMART acties en afspraken opgenomen worden

3. Zorg ervoor dat, zeker naar buiten, eenheid van beleid wordt uitgedragen door bestuurders.
Bij de totstandkoming van woningbouwprojecten en woonbeleid worden meerdere relevante beleidsvelden betrokken. De basis is gelegd met de omgevingsvisie die integraal is ontwikkeld. Ook het volkshuisvestingsprogramma, de woonzorgvisie en de ontwikkeling van woningbouwprojecten zoals Leesten Schouwbroek en De Hoven Noord zal samen met relevante beleidsvelden ontwikkeld worden.

4. Zorg ervoor dat er ten behoeve van de uitvoering voldoende capaciteit en expertise in huis is.
Pas vanaf de zomer van 2023 is extra capaciteit beschikbaar gekomen voor de visievorming, uitvoerbaarheid en monitoring van woonbeleid. Het is echter lastig om structurele capaciteit te vinden, ook op andere relevante disciplines zoals grondzaken, ruimtelijke ordening en projectleiding. Wanneer op een beleidsveld in de organisatie de bemensing niet op orde is, werkt dit door in voortgang op het beleidsveld wonen.

5. Neem als gemeenteraad een brede kaderstellende en controlerende rol in het woondomein door in te zetten op vroegtijdige informatievoorziening in alle relevante stadia van de beleidscyclus.

Jaarlijks wordt de raad geïnformeerd door middel van de 'Factsheet Bevolking & Wonen'. Daarnaast is actuele informatie te vinden op de website 'Zutphen in Cijfers'. Aan de hand van Zutphen in Cijfers werken wij nu aan een woningmarktdashboard om nog meer inzicht te geven. In het kader van de ontwikkeling van het volkshuisvestingsprogramma wordt de raad aan het begin van het traject en bij de (concept) beleidsvorming om haar input en visie op beleid gevraagd.

Rekenkamerrapport informatiebeveiliging en privacy in de gemeente Zutphen

Omschrijving (toelichting)

De bevindingen uit het rekenkamerrapport Informatieveiligheid & Privacy zijn overgenomen in het IB&P project. Per bevinding wordt de huidige stand van zaken weer gegeven

Actualiseer het informatiebeveiliging- en privacy beleid op basis van risicomanagement en formuleer ambities hierop in samenspraak met de raad;
De ambitie van de gemeente Zutphen is om eind 2025 volledig te voldoen aan de richtlijnen vanuit de Baseline Informatieveiligheid Overheid (BIO). In opdracht van de directeur Bedrijfsvoering heeft de toenmalige CISO samen de Architect een actieplan opgesteld. Hierin staan de activiteiten opgenomen om het doel van BIO compliant te realiseren.
Breng aantal en actualiteit van de protocollen en richtlijnen zoals voorgeschreven in de BIO up-to-date;
In augustus 2023 is er een deeltijd projectleider (16 uur per week) aangesteld voor de uitvoering van het actieplan voor IB&P met als doel BIO compliant te zijn in twee jaar.
De projectleider trof in augustus 2023 een lijnorganisatie aan welke Ad Hoc werkt en waar niet voldoende resources aanwezig zijn voor een IB&P organisatie. Met de bestaande resources is er een start gemaakt met de uitvoer van het actieplan, dit verliep stroef omdat de aanwezige resources vaak andere prioriteiten (lijnwerkzaamheden) hadden en hierdoor niet voldoende aandacht konden schenken aan de acties uit het actieplan. Het gevolg hier van is dat er een achterstand is ontstaan.
In november 2023 is er naast de bestaande lijnorganisatie een projectorganisatie opgetuigd welke toegewijd kan werken aan de fundering van een robuuste IB&P organisatie. In december 2023 en januari 2024 is het fundament gelegd voor een projectorganisatie. Eind januari en begin februari zijn de projectmedewerkers, te weten een TISO, ISO en Privacy Officer gestart. Daarnaast is werving gestart voor o.a. een TISO en Privacy Officer in de lijnorganisatie, deze zijn inmiddels ingevuld.
De projectleider heeft in samenspraak met de directeur Bedrijfsvoering besloten om op basis van IB&P onderwerpen deelprojecten op te stellen en de genoemde acties uit het actieplan hierin onder te brengen. Aan ieder deelproject wordt nu hard gewerkt om de overeengekomen doelen te behalen.
25% van de benodigde inspanningen zijn door het projectteam in de afgelopen tien maanden gerealiseerd, dit is in lijn met onze planning. Volgens een simpele berekening betekent dat we met het huidige project nog zeker zestien maanden bezig zullen zijn om het project (BIO compliant) af te ronden.
Maak effectiever gebruik van de reeds aanwezige gebruik van de middelen voor controle en monitoring op informatiebeveiliging en privacy;
Binnen de gemeente Zutphen is er een enorme verscheidenheid in tooling beschikbaar en in gebruik voor de controle en monitoring van informatiebeveiliging en privacy. De informatie is hierdoor gefragmenteerd en ook niet overal actueel. De CISO en de Privacy Officer werken aan een voorstel om de bestaande tooling te consolideren. De consolidatie van de tooling leidt tot efficiënt gebruik van de aanwezige middelen voor controle en monitoring voor informatiebeveiliging en privacy.
Verricht een 0-meting naar de taakvolwassenheid en bewustwording van medewerkers op informatiebeveiliging en formuleer daarop een ambitie en stappenplan om daarop in control te komen;
In de afgelopen vier jaar hebben twee 0-metingen plaatsen voor Informatiebeveiliging en één voor privacy.
De uitkomsten van de onderzoeken waren dat het volwassenheidsniveau van de gemeente Zutphen tussen de 1 en 1,5 (een Ad Hoc werkwijze) is. Om BIO compliant te zijn is minimaal volwassenheidniveau 3 nodig (Managed).
Om de gemeente Zutphen op volwassenheidsniveau 3 te krijgen is er een iBewustzijnsprogramma opgesteld en kent een doorlooptijd 2 jaar.
Maak informatiebeveiliging- en privacy een integraal onderdeel van de werkprocessen.
In Q2 2024 en Q3 2024 zijn bouwstenen ontworpen en gebouwd welke nodig zijn om informatiebeveiliging- en privacy een integraal onderdeel te maken van de werkprocessen. Vervolgens kan dan vanaf Q1 2025 gestart worden met de implementatie.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Rechtmatigheidsverantwoording

Rechtmatigheidsverantwoording

Omschrijving (toelichting)

Verantwoordelijkheid college van burgemeester en wethouders

De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties, blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium. In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het college van burgemeester en wethouders toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties in overeenstemming zijn met door de raad vastgestelde kaders zoals de begroting en gemeentelijke verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door de raad op 18 november 2024 vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht.

Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door de raad bepaald en bedraagt 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op € 6.758.896. De grondslag voor deze verantwoording is de Kadernota Rechtmatigheid 2024 van de Commissie BBV van oktober 2024.

Bevinding

Het college is van mening dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen binnen de daarvoor gestelde grens.

In de paragraaf bedrijfsvoering is op basis van de Kadernota rechtmatigheid van de commissie BBV en op basis van de afspraken met de raad aanvullende informatie opgenomen over de financiële rechtmatigheid. In deze paragraaf heeft het college ook beschreven welke actie hij onderneemt om vermelde afwijkingen in de toekomst te voorkomen.

Controleverklaring

Controleverklaring

Omschrijving (toelichting)

De controleverklaring wordt opgenomen na afronding van de controle door de onafhankelijk accountant.

bakertilly
Gewaarmerkt voor identificatie doeleinden d.d.: 23-06-2025

Accountants

Baker Tilly (Netherlands) B.V.
Burgemeester Roelenweg 14-18
Postbus 508
8000 AM Zwolle

T: +31 (0)38 425 86 00

zwolle@bakertilly.nl
www.bakertilly.nl

KvK: 24425560

Aan de Raad van
Gemeente Zutphen

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

A. Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening 2024

Ons oordeel
Wij hebben de jaarrekening 2024 van gemeente Zutphen te Zutphen gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van zowel de grootte en de samenstelling van de baten en lasten over 2024 als van het vermogen van de gemeente Zutphen op 31 december 2024 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV).

De jaarrekening bestaat uit:

1. Het overzicht van baten en lasten over 2024;
2. De balans per 31 december 2024;
3. De toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen, waaronder de rechtmatigheidsverantwoording van het college van burgemeester en wethouders over de financiële rechtmatigheid van baten, lasten en balansmutaties over 2024;
4. De sisa-bijlage met de verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen; en
5. De bijlage met het overzicht van de gerealiseerde baten en lasten per taakveld.

De basis voor ons oordeel
Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado), het controleprotocol dat is vastgesteld door de gemeenteraad op 18 november 2024 en het Controleprotocol Wet normering topinkomens (WNT) 2024 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie ‘Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening’.

Wij zijn onafhankelijk van de gemeente Zutphen zoals vereist in de Wet toezicht accountantsorganisaties (Wta), de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Alle diensten worden verricht op basis van een overeenkomst van opdracht, gesloten met Baker Tilly (Netherlands) B.V., waarop van toepassing zijn de algemene voorwaarden, gedeponeerd bij de Kamer van Koophandel onder nr. 24425560. In deze voorwaarden is een beperking van aansprakelijkheid opgenomen.

Baker Tilly (Netherlands) B.V. trading as Baker Tilly is a member of the global network of Baker Tilly International Ltd., the members of which are separate and independent legal entities.

B. Informatie ter ondersteuning van ons oordeel
Wij hebben onze controlewerkzaamheden bepaald in het kader van de controle van de jaarrekening als geheel en bij het vormen van ons oordeel hierover. Onderstaande informatie ter ondersteuning van ons oordeel en onze bevindingen moeten in dat kader worden bezien en niet als afzonderlijke oordelen of conclusies.

Materialiteit
Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op € 2.258.850. De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves, zoals voorgeschreven in artikel 2 lid 1 Bado.

Daarbij zijn voor de controle van de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie de materialiteitsvoorschriften gehanteerd zoals vastgelegd in het Controleprotocol WNT 2024. Wij houden ook rekening met afwijkingen en/of mogelijke afwijkingen die naar onze mening voor de gebruikers van de jaarrekening om kwalitatieve redenen materieel zijn, zoals ook bedoeld in artikel 3 Bado.

Wij zijn met de gemeenteraad overeengekomen dat wij aan de raad tijdens onze controle geconstateerde afwijkingen boven de € 100.000 rapporteren alsmede kleinere afwijkingen die naar onze mening om kwalitatieve, SiSa- of WNT-redenen relevant zijn.

Controleaanpak frauderisico's
Als onderdeel van onze controle hebben wij inzicht verkregen in de gemeente en haar interne beheersingsomgeving. Wij hebben een frauderisicoanalyse uitgevoerd met als doelstelling het identificeren en inschatten van mogelijke risico's op een afwijking van materieel belang als gevolg van fraude. Wij hebben onze frauderisicoanalyse besproken met het college van burgemeester en wethouders en de auditcommissie.

Op basis van onze frauderisicoanalyse hebben wij geen frauderisico onderkend ten aanzien van de opbrengstverantwoording. Dit vloeit voort uit het feit dat een deel van de opbrengststromen bestaat uit een voor gedefinieerd bedrag op basis van een beschikking waarop de gemeente geen invloed heeft (zoals de rijksbijdrage en specifieke uitkeringen vanuit het rijk). De andere opbrengstenstromen zijn niet complex en routinematig van aard en bij deze opbrengststromen is weinig tot geen sprake van schattingselementen. Daarnaast zijn in de opbrengsten geen frauderisicofactoren aanwezig zoals beloningsstructuur van het management, prestatie-indicatoren en andere factoren die aanleiding geven tot het bewust foutief manipuleren van de opbrengsten.

In onze frauderisicoanalyse hebben wij de volgende frauderisico’s geïdentificeerd en geëvalueerd in het kader van onze controle.

Het risico dat het management maatregelen van interne beheersing doorbreekt
Het college of management bevindt zich in een unieke positie om fraude te plegen, omdat het in staat is de administratieve vastleggingen te manipuleren en frauduleuze financiële overzichten op te stellen door interne beheersingsmaatregelen te doorbreken, die anderszins effectief lijken te werken. Een incentive van het college of management zou hierbij kunnen zijn om op die wijze een betere financiële situatie of prestatie te presenteren. Om dit frauderisico te ondervangen hebben wij de volgende werkzaamheden verricht:

- Analyseren en beoordelen van op basis van risicocriteria geselecteerde journaalposten en hierop specifieke controlewerkzaamheden verricht om de nauwkeurigheid van de geselecteerde journaalposten te controleren;
- Analyse van aanpassingen die tijdens het opstellen van de jaarrekening zijn gemaakt;
- Beoordelen van significante transacties buiten het kader van de normale bedrijfsuitoefening om;
- Doornemen van notulen van vergaderingen van het management, college en de gemeenteraad.

Het risico dat handmatige betalingen uitgevoerd worden aan niet-rechthebbenden
Het risico ziet toe op handmatige betalingen waarbij betalingen niet via de reguliere crediteurenadministratie en de daaruit voortvloeiende betaallijsten gedaan worden, maar waarbij handmatig bankrekeningnummers worden ingevuld. Hierdoor bestaat de gelegenheid om via handmatige betalingen bewust betalingen aan onjuiste bankrekeningnummers te doen om zo gelden aan de organisatie te onttrekken.

Met betrekking tot het uitvoeren van betalingen hebben wij data-analyse ingezet om de nauwkeurigheid van de betalingen vast te stellen. Hierbij hebben wij vastgesteld dat verantwoorde bedragen in de betaalbatches betaald zijn aan het juiste bankrekeningnummer. Hierbij hebben wij vastgesteld dat het betaald is aan het juiste bankrekeningnummer. Onze werkzaamheden hebben niet geleid tot specifieke aanwijzingen voor fraude of vermoedens van fraude ten aanzien van het onderkende risico.

Frauderisico – Het risico dat batchbetalingen uitgevoerd worden aan niet-rechthebbenden
Dit risico ziet toe op onterechte aanpassingen in de crediteurenstamgegevens. Binnen de gemeente Zutphen is sprake van een vier-ogen-principe bij het muteren van crediteurenstamgegevens, er is echter geen sprake van externe verificatie. Hierdoor bestaat de mogelijkheid dat onterechte mutaties crediteurenstamgegevens onopgemerkt blijven hetgeen mogelijk resulteert in betalingen aan onjuiste bankrekeningnummers om zo gelden aan de organisatie te onttrekken.

Met betrekking tot het uitvoeren van betalingen hebben wij data-analyse ingezet om de nauwkeurigheid van de betalingen vast te stellen. Hierbij hebben wij vastgesteld dat verantwoorde bedragen in de betaalbatches betaald zijn aan het juiste bankrekeningnummer. Onze werkzaamheden hebben niet geleid tot specifieke aanwijzingen voor fraude of vermoedens van fraude ten aanzien van het onderkende risico.

Frauderisico - Het risico dat inkoopfacturen niet in overeenstemming zijn met de geleverde prestatie omdat de prestatie niet is ontvangen
Wij hebben vastgesteld dat binnen het gemeentelijke proces inkopen sprake is van een functiescheiding tussen prestatieakkoordverklaarder en budgethouder binnen het proces. De vastlegging van de onderbouwing van de prestatielevering voldoet echter niet aan de daarvoor gestelde eisen.

Hierdoor bestaat het risico dat lasten niet nauwkeurig zijn verantwoord, omdat de inkoopfactuur niet in overeenstemming is met de geleverde prestatie of de inkoop niet tegen de juiste prijs is gefactureerd.

Om dit frauderisico te ondervangen hebben wij aanvullende gegevensgerichte werkzaamheden uitgevoerd in de vorm van een statistische steekproef op basis van een hoger risicoprofiel waarbij voor elke waarneming op basis van onderliggende stukken is vastgesteld dat de prestatie (zowel de prijs component als de hoeveelheid component) onderbouwd is. Onze werkzaamheden hebben niet geleid tot specifieke aanwijzingen voor fraude of vermoedens van fraude ten aanzien van het onderkende risico.

Wij zijn gedurende de gehele controle alert geweest op indicaties van (mogelijke) fraude. Daarnaast hebben wij middels een schriftelijke bevestiging door het college laten bevestigen dat alle gevallen van (mogelijke) fraude zijn gemeld aan ons. Wij hebben tijdens onze controle geen specifieke aanwijzingen gekregen voor (een vermoeden van) fraude.

Controleaanpak veronderstellingen inzake financiële risico's in relatie tot de financiële positie
Het college heeft in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing een beoordeling gemaakt van de mogelijkheid van de gemeente om de door haar geïdentificeerde risico's op te vangen en haar bedrijfsvoering voort te zetten voor tenminste 12 maanden na het opstellen van de jaarrekening. De jaarrekening is opgesteld op basis van de continuïteitsveronderstelling. Als onderdeel van onze controle hebben wij deze veronderstelling met het college geëvalueerd aan de hand van de tot het moment van het verstrekken van deze controleverklaring beschikbare informatie waaronder de begroting en de financiële kengetallen inclusief de weerstandsratio. Wij hebben vastgesteld dat de gemeente een sluitende meerjarenbegroting heeft.

Wij hebben, op basis van de verkregen controle-informatie, overwogen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de gemeente haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Eventuele relevante gebeurtenissen na balansdatum die haar effect kunnen hebben op de financiële positie van de gemeente zijn toereikend toegelicht in de toelichting op de balans. Wij hebben de volgende werkzaamheden verricht:

- Wij hebben een risicoanalyse uitgevoerd gericht op het risico dat er gerede twijfel bestaat over de mogelijkheden om de financiële risico's vanuit de reguliere exploitatie en onverwachte tegenvallers financieel op te vangen, zonder tussenkomst van de toezichthouder:
- Wij hebben kennisgenomen van de analyse in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing van het college en overwogen of deze alle relevante informatie bevat waarvan wij als gevolg van de controle van de jaarrekening kennis hebben. Wij hebben met het college de belangrijkste veronderstellingen en uitgangspunten besproken;
- Wij hebben kennisgenomen van de meerjarenbegroting in relatie tot de ontwikkelingen in de sector decentrale overheden;
- Wij hebben kennisgenomen van de beoordeling van de (meerjaren)begroting van de gemeente door de toezichthouder;
- Wij hebben vastgesteld dat de volgens het BBV verplichte financiële kengetallen in lijn liggen met de gangbare normen;
- Wij hebben inlichtingen ingewonnen bij het college over zijn kennis van het niet in staat kunnen zijn om financiële risico's op te kunnen vangen vanuit de reguliere bedrijfsvoering;
- Wij hebben inlichtingen ingewonnen over gebeurtenissen of omstandigheden na de periode waarvoor het college een beoordeling heeft gemaakt.

Op basis van onze kennis en ons begrip van de organisatie, verkregen tijdens onze jaarrekeningcontrole, en de financiële positie van de gemeente, zoals deze blijkt uit de jaarrekening, vinden wij het hanteren van de continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar. Onze bevindingen zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat de gemeente niet langer in staat is om de risico's vanuit de reguliere bedrijfsvoering financieel op te vangen.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd
In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2024 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6 sub a WNT en artikel 5 lid 1 sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

C. Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen andere informatie
De jaarstukken omvatten andere informatie, naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij. Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat. Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het college van burgemeester en wethouders is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie waaronder het jaarverslag in overeenstemming met het BBV.

D. Verklaring betreffende overige door wet- of regelgeving gestelde vereisten
Ingevolge artikel 213 lid 3 (b) Gemeentewet hebben wij onderzocht of de baten en lasten, alsmede de balansmutaties met betrekking tot specifieke uitkeringen als bedoeld in artikel 17 Financiële-verhoudingswet (hierna: de specifieke uitkeringen) rechtmatig tot stand zijn gekomen. In de jaarrekening is verantwoordingsinformatie opgenomen over deze specifieke uitkeringen (de sisa-bijlage).

Naar ons oordeel zijn de baten en lasten, alsmede de balansmutaties over 2024 met betrekking tot de specifieke uitkeringen in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de vereisten aan de specifieke uitkeringen bij en krachtens artikel 58a BBV en de Financiële-verhoudingswet - Regeling informatieverstrekking sisa.

Het college van burgemeester en wethouders is verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties met betrekking tot de specifieke uitkeringen, in overeenstemming met de vereisten aan de specifieke uitkeringen bij en krachtens artikel 58a BBV en de Financiële-verhoudingswet - de Regeling informatieverstrekking sisa. In dit kader is het college van burgemeester en wethouders tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het college van burgemeester en wethouders noodzakelijk acht om de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Het is onze verantwoordelijkheid een redelijke mate van zekerheid te krijgen voor ons oordeel ingevolge artikel 213 lid 3 (b) Gemeentewet. Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado) en de Nota Verwachtingen Accountantscontrole 2024, zoals opgenomen in de Nota procedure aanlevering sisa-verantwoordingsinformatie 2024 in bijlage 2 van de Regeling informatieverstrekking sisa. Wij hebben bij de controle van de baten en lasten, alsmede de balansmutaties met betrekking tot specifieke uitkeringen dezelfde materialiteit toegepast als bij de controle van de jaarrekening. Onze controle bestond onder andere uit:

- Het identificeren en inschatten van de risico’s dat baten en lasten alsmede de balansmutaties met betrekking tot de specifieke uitkeringen als gevolg van fouten of fraude niet in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen, het in reactie op deze risico’s bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel;
- Het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de gemeente;
- Het evalueren of de baten en lasten alsmede de balansmutaties met betrekking tot de specifieke uitkeringen in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

E. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het college van burgemeester en wethouders en de gemeenteraad voor de jaarrekening

Het college van burgemeester en wethouders is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met het BBV. Het college van burgemeester en wethouders is ook verantwoordelijk voor de financiële rechtmatigheid van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving, waaronder gemeentelijke verordeningen, opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in het normenkader en voor het getrouw toelichten van de financiële rechtmatigheid in de jaarrekening.

In dit kader is het college van burgemeester en wethouders tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het college van burgemeester en wethouders noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van het normenkader voor de financiële rechtmatigheid mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het college van burgemeester en wethouders de veronderstellingen inzake de financiële risico's in relatie tot de financiële positie onderbouwen en afwegen of de gemeente in staat is de financiële risico's vanuit de reguliere exploitatie en onverwachte tegenvallers financieel op te vangen zonder tussenkomst van de toezichthouder. Het college van burgemeester en wethouders moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de financiële risico's kunnen worden opgevangen toelichten in de jaarrekening.

De gemeenteraad is verantwoordelijk voor het vaststellen van het normenkader voor de financiële rechtmatigheid en het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de gemeente.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Bado, het controleprotocol dat is vastgesteld door de gemeenteraad op 18 november 2024, het Controleprotocol WNT 2024, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- Het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;

- Het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de gemeente;
- Het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het college van burgemeester en wethouders en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- Het vaststellen dat de door het college van burgemeester en wethouders gehanteerde veronderstellingen aanvaardbaar zijn inzake de afweging dat de gemeente in staat is de financiële risico's vanuit de reguliere exploitatie en onverwachte tegenvallers financieel op te vangen zonder tussenkomst van de toezichthouder. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan omtrent de financiële positie. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen echter van materiële betekenis zijn voor de financiële positie van de gemeente;
- Het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- Het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen

Gegeven onze eindverantwoordelijkheid voor het oordeel zijn wij verantwoordelijk voor de controle van de jaarrekening van de gemeente, rekening houdend met de invloed daarop van de aard en de significantie van de activiteiten van uitvoeringsorganisaties ten behoeve van de gemeente. Op basis hiervan hebben wij de aard en omvang bepaald van de uit te voeren werkzaamheden ten aanzien van deze uitvoeringsorganisaties..

Wij communiceren met de gemeenteraad onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Zwolle, 23 juni 2025

Baker Tilly (Netherlands) B.V.

M.C.J.M. Bekker RA

Paraaf voor identificatiedoeleinden:

Bijlagen

Staat van gewaarborgde geldleningen

Staat van gewaarborgde geldleningen

STAAT VAN GEWAARBORGDE GELDLENINGEN 2024										
		Gevallen van gemeenschappelijke waarborging			Restantbedrag van de geldlening aan het begin van het dienstjaar 2024				Restantbedrag van de geldlening aan het einde van het dienstjaar 2024	
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
Borgstellingen:										
€ 350.000	BOEi		100,00 %	0,500	€ 150.632	€ 150.632		€ 11.598	€ 139.034	€ 139.034
€ 475.000	St. voetbalaccommodatie 't Meijerink	SWS	50,00%	6,200	€ 270.723	€ 206.571		€ 18.996	€ 251.727	€ 203.409
€ 65.000	Mixed Hockey Club Zutphen		100,00 %	3,820	€ 4.250	€ 4.250		€ 3.375	€ 875	€ 875
€ 260.000	Stichting Atletiekaccommodatie Zutphen		100,00 %	3,700	€ 73.376	€ 73.376		€ 73.376	€ 0	€ 0
€ 850.120	Stichting Hic Jacet Robur		100,00 %	1,400	€ 86.977	€ 86.977		€ 8.917	€ 78.060	€ 78.060
€ 444.083	Stichting Hic Jacet Robur		100,00 %	1,400	€ 158.505	€ 158.505		€ 15.787	€ 142.718	€ 142.718
€ 2.636.463	St. Serviceflat De IJssel		100,00 %	2,080	€ 1.756.291	€ 1.756.291		€ 64.993	€ 1.691.298	€ 1.691.298
€ 7.623.508	St. Serviceflat De IJssel		100,00 %	0,245	€ 3.815.720	€ 3.815.720		€ 314.416	€ 3.501.304	€ 3.501.304
€ 907.560	Ons Huis (v.m. Stichting Woonbedrijf Warnsveld)		100,00 %	6,270	€ 759.417	€ 759.417		€ 12.334	€ 747.083	€ 747.083
€ 907.560	Ons Huis (v.m. Stichting Woonbedrijf Warnsveld)		100,00 %	6,420	€ 772.849	€ 772.849		€ 11.365	€ 761.484	€ 761.484

STAAT VAN GEWAARBORGDE GELDLENINGEN 2024								
€ 907.560	Ons Huis (v.m. Stichting Woonbedrijf Warnsveld)	100,00 %	6,390	€ 772.008	€ 772.008	€ 12.248	€ 760.602	€ 760.602
€ 1.500.000	Ons Huis (v.m. Stichting Woonbedrijf Warnsveld)	100,00 %	4,980	€ 1.107.756	€ 1.107.756	€ 37.932	€ 1.069.824	€ 1.069.824
€ 4.500.000	Ons Huis (v.m. Stichting Woonbedrijf Warnsveld)	100,00 %	4,040	€ 2.980.077	€ 2.980.077	€ 125.323	€ 2.854.754	€ 2.854.754
€ 450.000	Stichting Sportvoorziening Hanzepark	100,00 %	5,000	€ 192.000	€ 192.000	€ 18.000	€ 174.000	€ 174.000
€ 1.633.609	Stichting Sutfene vanaf 2020 Stichting Sensire	100,00 %	0,500	€ 619.911	€ 619.911	€ 76.143	€ 543.768	€ 543.768
€ 50.000	Stichting vrienden van Stichting Scouting ZONA	100,00 %		€ 18.771	€ 18.771	€ 2.004	€ 16.767	€ 16.767
€ 60.000	Tennisvereniging Welgelegen	29,20%	3,600	€ 35.000	€ 11.667	€ 5.000	€ 30.000	€ 10.208
€ 50.000	Zutphense Voetbalvereniging Be Quick	100,00 %	4,200	€ 2.500	€ 2.500	€ 2.500	€ -	€ -
€ 248.000	VVV Warnsveldse boys	100,00 %	5,900	€ 43.400	€ 43.400	€ 12.400	€ 31.000	€ 31.000
€ 620.000	Vrije school	100,00 %	2,690	€ 315.166	€ 315.166	€ 62.000	€ 253.166	€ 253.166
€ 300.000	Watersportverenig ing Isala		2,950	€ 252.420	€ 142.500	€ 10.000	€ 242.420	€ 142.500
€ 24.838.464				**€ 14.187.749**	**€ 13.990.334**	**€ -**	**€ 898.708**	**€ 13.289.883**	**€ 13.121.853**

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		2,990	€ 3.200.000	€ 1.600.000		€ 3.200.000	€ 1.600.000

STAAT VAN GEWAARBORGDE GELDLENINGEN 2024							
€ 1.000.000	Woning stichting Ons Huis		3,200	€ 775.000	€ 387.500	€ 25.000	€ 750.000	€ 375.000
€ 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	Stichting Woonbedrijf Ieder1		0,587	€ 5.000.000	€ 2.500.000	€ 5.000.000	€ -	€ -
€ 5.000.000	Stichting Woonbedrijf Ieder1		0,587	€ 5.000.000	€ 2.500.000	€ 5.000.000	€ -	€ -
€ 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
€ 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
€ 8.400.000	Stichting Woonbedrijf Ieder1	50,00%	4,999	€ 3.883.672	€ 1.941.836	€ 352.225	€ 3.531.447	€ 1.765.724
€ 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

STAAT VAN GEWAARBORGDE GELDLENINGEN 2024									
€ 10.000.000	Stichting Woonbedrijf Ieder1	50,00%	0,702	€ 10.000.00 0	€ 5.000.000			€ 10.000.00 0	€ 5.000.000
€ 170.400.00 0				**€ 160.358.6 72**	**€ 80.179.33 6**	**€ -**	**€ 10.377.225**	**€ 149.981.4 47**	**€ 74.990.72 4**
€ 195.238.46 4				**€ 174.546.4 21**	**€ 94.169.67 9**				**€ 88.112.57 7**

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 31-12-2024

Toelichting staat van openstaande kredieten per 31-12-2024

Omschrijving (toelichting)

Hieronder treft u een lijst aan van de kredieten die per 31 december 2024 nog openstaan. Dit betreffen kredieten die in 2024 of eerder beschikbaar zijn gesteld en per 31 december nog niet geheel gebruikt zijn. Vaak omdat nog niet met de werkzaamheden is gestart of omdat de werkzaamheden nog doorlopen in toekomstige jaren.

Openstaande kredieten

Krediet		Begroot	Totaal besteed	Restant
7002003	Burgerzaal - verv. leisteen	150.900,00	65.390,00	85.510,00
7002004	Stadhuis - Buitenschil	74.500,00	0,00	74.500,00
7002005	Verv. beeldbeveiliging Oude Stadhuis	27.500,00	0,00	27.500,00
7002006	Noodstroomvoorziening	55.000,00	0,00	55.000,00
7002007	Verbouwing stadhuis i.v.m. samenvoeging	2.748.200,00	119.585,00	2.628.615,00
7002008	Vervanging unit en ventilator Stadhuis	25.300,00	0,00	25.300,00
7002009	Vervanging blankglas dubbel buitenschil	38.500,00	0,00	38.500,00
7002010	Inrichting burgerzaal raadzaal	294.500,00	16.528,20	277.971,80
7010067	Verv. content Management Systeem (CMS)	75.000,00	53.103,36	21.896,64
7010086	Onderzoek & statistiek 2021	25.000,00	0,00	25.000,00
7010091	Common ground	135.000,00	18.590,89	116.409,11
7010095	Digitale dienstverlening jeugd en Wmo	35.000,00	0,00	35.000,00
7010098	Telefooncentrale vast-mobiel integratie	60.000,00	2.068,34	57.931,66
7010140	Vervangen fuso (60-BJR-7)	68.500,00	0,00	68.500,00
7010141	Vervangen vrachtauto MAN (07-BBH-5)	175.000,00	0,00	175.000,00
7010142	Vervangen Fiat Ducato (VL-951-K)	44.400,00	0,00	44.400,00
7010144	Vervangen Iveco (96-BFP-8)	44.400,00	0,00	44.400,00
7010145	Vervangen Piaggo V-775-DB	42.500,00	0,00	42.500,00
7010146	Vervangen Fuso V-088-PS	115.000,00	0,00	115.000,00
7010147	Vervangen Piaggo VT-120-B	42.500,00	0,00	42.500,00
7010148	Vervangen Piaggo VT-118-B	42.500,00	0,00	42.500,00
7010149	E-voertuig Archeologie	36.000,00	0,00	36.000,00
7010194	Vervanging werktuigdrager	75.900,00	0,00	75.900,00
7010195	Vervanging heetwatermachine	45.000,00	23.970,00	21.030,00
7010209	Vervangen John Deere 1515 (TSZ-17-Z)	78.000,00	0,00	78.000,00
7010211	Vervangen gladheidsbestrijding WZ-HL-94	36.500,00	0,00	36.500,00
7010213	Vervangen Piaggo VT-130-B	42.500,00	0,00	42.500,00
7010214	Vervangen Veegmachine Bucher TTB-28-B	460.000,00	0,00	460.000,00
7010215	Vervangen John Deere 1515 TSZ-66-X	75.200,00	0,00	75.200,00
7010216	Vervangen Massy Ferguson TSZ-19-S	46.500,00	0,00	46.500,00
7010217	Vervangen John Deere 1905 kooimaaier	96.600,00	0,00	96.600,00
7010303	Autorisatiemanagement	25.000,00	0,00	25.000,00
7010305	Inrichting WMEBV	75.000,00	18.842,38	56.157,62
7210035	Stadsdiagonaal	815.150,00	752.703,69	62.446,31
7210048	Aanpassen Lange Hofstraat	200.000,00	26.560,49	173.439,51
7210050	Ontsluitingsweg Revelhorst-N314	200.000,00	161.033,49	38.966,51
7210067	IJsselboulevards Marszijde/Haven	2.000.000,00	4.699.845,05	-2.699.845,05
7210069	Investeringsbudget speerpunt binnenstad	86.850,00	40.905,67	45.944,33

Krediet		Begroot	Totaal besteed	Restant
7210070	Herinrichting rijbaan fase 2	0,00	0,00	0,00
7210076	IJsselkade fase 1 HWBP	0,00	0,00	0,00
7210077	Ijsselkade openbare ruimte nieuwe Kiosk	0,00	0,00	0,00
7210082	Vervangen kunstwerk Den Elterweg	50.000,00	15.330,60	34.669,40
7210083	Aanleg fietsstraat Paulus Potterstraat	2.512.000,00	242.330,77	2.269.669,23
7210084	Mobiliteitsvisie Lange Hofstraat	100.000,00	0,00	100.000,00
7210086	Reconstructie Leeuweriklaan	1.500.000,00	239.486,38	1.260.513,62
7210087	Aanpassingen Dreef/Hermesweg	1.250.000,00	16.087,25	1.233.912,75
7210088	Ontwerp stationsstraat	25.000,00	0,00	25.000,00
7210089	Openbare verlichting 2023	575.000,00	308.506,49	266.493,51
7210090	Verlichting onderdoorgangen	900.000,00	0,00	900.000,00
7210091	Openbaar toilet	175.000,00	60.225,00	114.775,00
7210092	Herinrichting parkeerplaats Houtwal	620.000,00	385.830,85	234.169,15
7210094	Herinrichting van Heeckerenlaan	668.500,00	104.804,58	563.695,42
7210096	Herinr. openb. ruimte Waterkwartier Zuid	500.000,00	9.855,05	490.144,95
7210097	Kruispunt Stationsplein-Nieuwstad	300.000,00	101.686,04	198.313,96
7210098	Herinrichting kruising G. Doustraat	775.000,00	6.720,55	768.279,45
7210099	Herinrichting Coehoornsingel	0,00	0,00	0,00
7210100	Herinrichting Berkelsingel	0,00	3.150,00	-3.150,00
7211020	voorber. Poort van Zuid 2016-30	335.000,00	249.918,65	85.081,35
7214008	Vispoortplein 16	750.000,00	1.569,00	748.431,00
7310028	Vervanging sportvloer G. Flinckstraat	30.800,00	0,00	30.800,00
7310030	Renovatie Hanzehof	400.000,00	172.397,11	227.602,89
7310201	Aankoop gronden Noordrand de Hoven	1.132.200,00	483.442,61	648.757,39
7310202	Strategische grondaankopen	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00
7421048	Mozaiek + deel Anne Flokstra nieuwb.	8.997.500,00	157.250,44	8.840.249,56
7421049	Mozaiek + deel Anne Flokstra grond	625.000,00	443.085,66	181.914,34
7421062	De zonnewende Dependance	905.800,00	0,00	905.800,00
7421063	De Waaier/De Parel	4.038.400,00	0,00	4.038.400,00
7421064	De Flief/Pr. Clausschool	6.322.100,00	0,00	6.322.100,00
7530040	Hoofdveld Be Quick	380.000,00	27.652,61	352.347,39
7530044	Aanpasen kantoren Hanzehal	140.000,00	0,00	140.000,00
7544001	Uitvoeren vesting van de toekomst	300.000,00	19.550,00	280.450,00
7544002	Renovatie Bourgonjetoren	317.400,00	383.229,04	-65.829,04
7544003	Inrichting Bourgonjetoren	100.000,00	229.511,00	-129.511,00
7560007	Vervanging bomen 2022	162.500,00	87.626,76	74.873,24
7560008	De groene Mars	100.000,00	470,00	99.530,00
7722136	Rioolproject Het Stokebrand	50.000,00	42.976,12	7.023,88
7722142	Quick win afkoppelen	50.000,00	31.460,69	18.539,31
7722149	Relinen Gemeente Zutphen	906.600,00	883.722,36	22.877,64

Krediet		Begroot	Totaal besteed	Restant
7722156	Berkelriool	100.000,00	558,83	99.441,17
7722158	DPRA/maatregelen bovengronds	100.000,00	0,00	100.000,00
7722159	Rioolvervanging Helbergen	50.000,00	36.453,95	13.546,05
7722160	Riool herinr. Parkeerplaats Houtwal	90.000,00	77.482,88	12.517,12
7722163	Gemalen EM vervangingen 2023	73.900,00	61.971,62	11.928,38
7722166	Herinrichting Thorbeckesingel riool	0,00	1.140,00	-1.140,00
7724001	Verbouw poortgebouw algem.begraafplaats	106.500,00	6.305,15	100.194,85
7810006	Gebiedsontwikkeling Polsbroek	700.000,00	36.148,75	663.851,25
7830001	Voorber.herpos.grondpos.Noordrand Hoven	1.410.000,00	1.155.302,08	254.697,92
7830002	Kred. Leesten Schouwbroek	840.000,00	767.550,08	72.449,92
7830003	Voorber.gebiedsontg. De Kleine Linie	5.300.000,00	2.587.072,61	2.712.927,39

Moties 2024

Moties 2024

Datum raad	Onderwerp	Nummer	Status		Stand van zaken
16-12-2024	Aanpak van jongerenoverlast	2024-M0055	Aangenomen	Afgedaan	Afgedaan 16-1-2025: presentatie in beeldvormende vergadering over Preventie met Gezag
16-12-2024	Afhandeling vuurwerk in Natura 2000 gebied	2024-M0054	Aangenomen	Afgedaan	Inhoudelijk afgehandeld in de raadsvergadering van 16-12-2024. Overgangsperiode vuurwerk tijdens de kermis in te stellen van vier jaar om te komen tot een nog te bepalen duurzaam alternatief.
18-11-2024	Buurthuis de Hoven meer dan stenen	2024-M0053	Aangenomen	Niet afgedaan	Uitvoering van de motie is georganiseerd door inzet van capaciteit op deze wens van de raad.
18-11-2024	Inventarisatie inbreidingslocaties	2024-M0052	Aangenomen	Niet afgedaan	Als de Omgevingsvisie is vastgesteld kan dit een plek kan krijgen in een programma (bijv. programma ruimte). Motie is aangenomen zonder budget waardoor eerst nog budget beschikbaar moet komen via de VJN. Planning is om dit in 2027 ten uitvoer te brengen.
18-11-2024	Splitsing woningen	2024-M0051 gewijzigd	Aangenomen	Niet afgedaan	Het kan worden uitgewerkt in het Volkshuisvestingsprogramma. Motie is aangenomen zonder budget waardoor eerst budget beschikbaar moet komen via de VJN.
18-11-2024	Woonraad van woningzoekenden	2024-M0050	Aangenomen	Niet afgedaan	In Q1 2025 is met woningzoekenden het gesprek geweest
11-11-2024	Aandacht voor uitgangsleven	2024-M0049	Aangenomen	Niet afgedaan	Dit wordt meegenomen bij het opstellen van ons Horeca Omgevingsprogramma in 2025.
11-11-2024	Pré mantelzorgwoningen	2024-M0041	Aangenomen	Niet afgedaan	Er wordt invulling aan gegeven in een paragraaf/hoofdstuk in het volkshuisvestingsprogramma. Er is budget om dit in 2025 uit te werken.
14-10-2024	Een groen Hanzehuis	2024-M0040	Aangenomen	Niet afgedaan	Voor de zomer 2025 wordt aan de raad een definitief besluit gevraagd over de toekomst van de Hanzehof. Bij dit voorstel wordt een gedetailleerde onderbouwing gegeven voor de investerings- en exploitatiekosten. Daarbij wordt ook inzicht gegeven in de (meer)kosten van verduurzaming en natuurinclusief bouwen.
14-10-2024	Duurzame cadeautjes	2024-M0037	Aangenomen	Afgedaan	De Motie duurzame cadeautjes is afgehandeld. Het college heeft de raad met de memo zaaknummer 844797 geïnformeerd over de wijze van uitvoering van deze motie. De werkwijze is nav de besluitvorming in de raad op 27 jan over de motie 'Zutphen zegt het met bloemen (2025-M0001)' aangepast.

Datum raad	Onderwerp	Nummer	Status		Stand van zaken
23-9-2024	Klein Vaticaan en Hubertusplein	2024-M0035	Aangenomen	Niet afgedaan	In Q1 2025 besluit het college -in het licht van deze motie- over de aanvraag omgevingsvergunning Sint Jan.
8-7-2024	Een buik vol benen hebben	2024-M0033	Aangenomen	Niet afgedaan	De inhoud van de motie wordt in het eerstvolgende overleg (Q2) met de Raad van Bestuur van het ziekenhuis besproken. Afhandeling van de motie volgt daarna.
28-6-2024	Geen aanvullend krediet meer	2024-M0030	Aangenomen	Afgedaan	Dit is ingebed in onze werkwijze.
28-6-2024	Verzekeren buurthuis De Hoven	2024-M0029	Aangenomen	Afgedaan	De raad heeft 18 november jl. besloten financiële steun voor realisatie van het buurthuis te geven.
28-6-2024	Zinvolle, inclusieve speelruimten	2024-M0023	Aangenomen	Niet afgedaan	In 2025 gaan we aan de slag met de herziening van het speelruimtebeleid waar deze motie bij wordt meegenomen
22-4-2024	Gevarieerde woonvormen	2024-M0018	Aangenomen	Niet afgedaan	In 2025 huren we capaciteit in om de mogelijkheden voor een CPO-locatie te onderzoeken cq aan te wijzen en CPO beleid te formuleren. Zodra een locatie ter beschikking gesteld wordt, kunnen CPO's daarop inschrijven. Het is aan de CPO- groep om zelf professionele ondersteuning in te huren indien zij dat nodig hebben om hun plan in te kunnen dienen. Daarvoor stellen wij geen subsidie beschikbaar. De CPO-groep kan subsidie bij de provincie aanvragen om een CPO te ondersteunen (zie https://www. gelderland.nl/ themas/actieplan-wonen/collectieve-wooninitiatieven). Tav Baudartius: We onderzoeken of het mogelijk is om een partij te vinden die vanuit de gestelde kaders van de woondeal (minimaal 74,3% nieuwbouw-woningen betaalbaar en minimaal 34,7% sociale huurwoningen) met ons het Baudartius wil herontwikkelen. Woonruimte voor jongeren en meer creatieve woonvormen maken deel uit van het onderzoek.
22-4-2024	Passend onderwijs kwetsbare wijken	2024-M0019	Aangenomen	Niet afgedaan	Met beide scholen gaan we in gesprek over een plan over hun nieuwe locatie en dan nemen we deze motie mee in ons achterhoofd. In 2025 vinden deze gesprekken plaats.
22-4-2024	IHP leegstand	2024-M0016	Aangenomen	Niet afgedaan	Grondzaken/vastgoed heeft een analyse uitgevoerd naar de leegstand en zij hebben de capaciteit per school in kaart gebracht. Beantwoording van deze motie wordt verwacht in Q1.
22-4-2024	Behoud karakteristiek straatbeeld Breegraven	2024-M0017	Aangenomen	Niet afgedaan	Deze motie nemen we mee bij het beoordelen van de omgevingsvergunning
25-3-2024	Preventiecampagne Vapen	2024-M0014	Aangenomen	Afgedaan	De motie is 24 juni 2024 met een memo afgedaan. De raad is geïnformeerd over verschillende acties die zijn uitgevoerd, o.a. mbt voorlichting en preventie.

Datum raad	Onderwerp	Nummer	Status		Stand van zaken
26-2-2024	Een nieuwe dageraad voor de Avondvierdaagse	2024-M0007	Aangenomen	Afgedaan	De motie is 11 april 2024 afgedaan: de middelen zijn gedekt uit de thematafel gezondheid. We hebben afspraken in de beschikking gemaakt over gezondheidsdoelstellingen. We hebben contact gehad met de organisatie van de avondvierdaagse over het indienen van de aanvraag waarna de subsidie wordt verstrekt.
26-2-2024	Leegstandsverordening gemeente Zutphen	2024-M0006	Aangenomen	Afgedaan	Bestuursopdracht is opgesteld. Staat in begroting opgenomen met budget, wordt verder uitgewerkt op basis van de uitkomsten van de inventarisatie van de leegstand die eerst plaats gaat vinden.
26-2-2024	Schapenbegrazing	2024-M0012	Aangenomen	Afgedaan	De inhoud van de motie is onderdeel van het uitvoeringsprogramma Biodiversiteit dat in Q1 2025 wordt vastgesteld door het college en ter info naar de raad gaat.
26-2-2024	Jaarlijks een jaarbrief Biodiversiteit	2024-M0008	Aangenomen	Afgedaan	De inhoud van de motie is onderdeel van het uitvoeringsprogramma Biodiversiteit dat in Q1 2025 wordt vastgesteld door het college en ter info naar de raad gaat.
26-2-2024	Betere bescherming zeldzame soorten en populaties	2024-M0010	Angenomen	Afgedaan	De inhoud van de motie is onderdeel van het uitvoeringsprogramma Biodiversiteit dat in Q1 2025 wordt vastgesteld door het college en ter info naar de raad gaat.
29-1-2024	Slimmere inzet jongeren straatcoaches	2024-M0005	Aangenomen	Afgedaan	Tijdens de beeldvormende vergadering op 24 juni kwamen de ambities aan bod mbt straatcoaches en ontmoetingsplekken voor alle jongeren. Daarna hebben we de taakverdeling tussen de twee jongerenwerkpartijen gesplitst. Kansrijk Jongerenwerk verricht nu het straatcoachwerk. Tactus Verslavingszorg begeleidt de ontmoetingsplekken en activiteiten. Bij recente vacatures bij Tactus Verslavingszorg hebben wij o.a.. gestuurd op het aspect van diversiteit in leeftijd, in geslacht en achtergrond. Tactus Verslavingszorg heeft dit meegenomen bij de selectie waardoor kleinere aanstellingen en diversiteit gerealiseerd zijn.
29-1-2024	Sociale huur in de Zeeheldenbuurt	2024-M0004	Aangenomen	Afgedaan	Het college geeft met verschillende acties invulling aan de motie. Dit is verwoord in een memo aan de gemeenteraad (zie zaak 721084).
29-1-2024	Meer zichtbare veiligheid op straat	2024-M0003	Aangenomen	Afgedaan	Is uitgevoerd, 2 extra fte boa's via de VJN
29-1-2024	Geen vuurwerk in Natura 2000 gebied	2024-M0001	Aangenomen	Afgedaan	Inhoudelijk afgehandeld in de raadsvergadering van 16-12-2024. Overgangsperiode vuurwerk tijdens de kermis in te stellen van vier jaar om te komen tot een nog te bepalen duurzaam alternatief.

Sociaal jaarverslag 2024

Voorwoord

Voorwoord

Omschrijving (toelichting)

Elk jaar maakt de gemeente Zutphen een Sociaal jaarverslag. Hierin staat beschreven wat de gemeente als werkgever heeft gedaan voor haar medewerkers en wat de ontwikkelingen zijn op het gebied van personeel.

Sociaal beleid

Sociaal beleid

Omschrijving (toelichting)

In 2023 is Zutphen gestart met de doorontwikkeling van de organisatie. Hiermee zijn we in 2024 verder gegaan. Onder de doorontwikkeling vallen verschillende projecten. Het koersdocument staat aan de basis van de doorontwikkeling. Vanuit de missie, visie en kernwaarden werken we aan een wendbare en flexibele organisatie die adequaat kan inspelen op maatschappelijke veranderingen.



Om goed gezamenlijk aansturing te geven aan de organisatie, is in 2024 een aankooptraject afgerond voor een management development traject. Alle leden van het directieteam en de teammanagers zullen in 2025 en begin 2026 gezamenlijk dit traject doorlopen.

Vanuit Fijn Zutphen worden activiteiten en bijeenkomsten georganiseerd om invulling te geven aan een sociale en prettige werksfeer. Daarbij staan werkplezier, betrokkenheid, verbinding en ontmoeten centraal.

Activiteiten in 2024 organiseerde Fijn Zutphen de nieuwjaarsbijeenkomst, tweemaal Kennis to Go (workshoplunch), de zomerbarbecue en de Eindejaarsbijeenkomst. Ook was er het wekelijkse kantoorfruit en een zomerattentie.

Daarnaast organiseerde fijn Zutphen in samenwerking met collega's uit het domein Ruimte en Economie de eerste snuffeldag in november 2024. Tijdens deze snuffeldag stond het werk van de collega's van het domein Ruimte en Economie centraal. Met een flink hoge opkomst en veel enthousiaste collega's die vertelden wat hun werk zo mooi en interessant maakt, was deze snuffeldag een groot succes.

Personeel

Personeelsbezetting

Omschrijving (toelichting)

Het aantal ambtenaren in dienst bij de gemeente Zutphen per 31 december 2024 is 525 (466,69 fte). Dit zijn er 23 meer dan eind vorig jaar. Daarvan heeft 85% een arbeidsovereenkomst voor onbepaalde tijd.

Verdeling per domein

Algemeen	16	14,79
Bedrijfsvoering en Dienstverlening	158	140,41
Ruimte en Economie	181	165,21
Sociaal Domein	170	146,27
totaal	525	466,69

De gemiddelde leeftijd van de ambtenaren is wederom licht afgenomen van 48,9 jaar naar 48,1 jaar. De leeftijdsverdeling in 2024 is weergegeven in onderstaande tabel. Ten opzichte van 2023 is het aantal medewerkers in de categorie 45-54 iets afgenomen, daarmee is de categorie 55-59 gestegen, maar ook de categorieën 25-34 en 35-44 zijn gestegen.

leeftijdsverdeling gemeente Zutphen op 31-12-2024

	aantal	percentage
15 - 24	11	2%
25 - 34	78	12%
35 - 44	98	17%
45 - 54	149	33%
55 - 59	100	18%
60 - 64	75	15%
65 plus	14	4%
	525	100%

verdeling man/vrouw

man	208	40%
vrouw	317	60%

In- en uitstroom

Omschrijving (toelichting)

Er zijn in 2024 79 medewerkers in dienst gekomen en 55 medewerkers vertrokken. Uit onderstaande tabel blijkt dat van de uitstromers 27% 60 jaar of ouder was. Van de instromers was 66% jonger 44 jaar of jonger wat ten gunste is voor de leeftijdsverdeling binnen de organisatie.

In 2024 zijn 89 medewerkers intern benoemd, dus doorgestroomd binnen de organisatie. Hierin is in de afgelopen jaren een sterk stijgende lijn te zien. Er worden interne kansen geboden, maar ook aangegrepen door onze medewerkers, een mooie ontwikkeling.

In- en uitstroom per leeftijdscategorie

Leeftijdscategorie	instroom	uitstroom
15 - 24	2	2
25 - 34	26	7
35 - 44	24	8
45 - 54	14	17
55 - 59	8	6
60 - 64	5	9
65 plus	0	6
	79	55

Reden uitstroom

Einde contract	6
Eigen verzoek	29
Pensionering	11

Niet op eigen verzoek	5
WGA	4

Loonkosten

Omschrijving (toelichting)

De totale loonkosten voor ambtenaren in 2024 was € 40.821.908. Dit is exclusief inhuur tijdelijke medewerkers ten laste van de loonsom. Dit is een stijging van 13,4% ten opzichte van vorig jaar, toen de loonsom € 35.852.089 was. In deze stijging is naast de stijging van het aantal fte, de cao-verhoging van 6% over 2024 meegenomen. Deze werd toegekend in 2 delen, 4,75% in januari en 1,25% in oktober.

Inhuur

De inhuurkosten in 2024 waren € 5.296.800. (in 2023 € 5.706.800). Het gaat om inhuur die ten laste komt van de loonsom. Dit betreft inhuur voor openstaande vacatures, tijdelijke invulling, ter vervanging van ziekte en zwangerschap en knelpunten in de formatie. Omgerekend komt dit naar schatting neer op 58 fte gedurende 2024 aan externe medewerkers.

We huren ook personeel in voor bijvoorbeeld investeringen, grondexploitaties en speciale projecten. Deze inhuurkosten vallen niet onder de loonsom.

Opleiden en ontwikkelen

Opleidingen

Omschrijving (toelichting)

In 2024 lag de focus binnen Gemeente Zutphen op het verbeteren van de kwaliteit van leren en ontwikkelen, met als doel een sterke aansluiting bij de organisatiedoelen. Er is gewerkt met gestructureerde thematische leerlijnen zoals introductie, jaargesprekken, Microsoft 365, vitaliteit, en Kennis to Go, wat leidde tot 1774 deelnemers aan 55 interne evenementen, goed voor 3163 uur aan ontwikkelingsactiviteiten. Online leerinterventies werden ook veelvuldig gevolgd, met 9286 voltooide modules en 2191 uren aan persoonlijke ontwikkeling. De actieve deelname aan Studytube steeg in 2024 van 20% naar 46%, wat wijst op een groeiende betrokkenheid bij het leerplatform.

Naast de hoge deelname aan trainingen en evenementen, is er in 2024 ook veel nadruk gelegd op interne kennisdeling en innovatie. Er waren succesvolle initiatieven zoals de escaperoom over ransomware en de AI-miniworkshop, die 44 en 74 deelnemers trokken. De verschuiving naar thematisch leren is duidelijk zichtbaar: de trainingen en ontwikkelingsmogelijkheden waren in 2024 sterk gericht op de strategische thema’s van de organisatie. In 2025 wordt deze lijn doorgezet, met nieuwe leerroutes zoals de krachtige medewerker, schrijven met impact, en beleid- en adviesvaardigheden die aansluiten bij de toekomstgerichte ontwikkeling van de organisatie.

Leerwerkbedrijf en stagiaires

Gemeente Zutphen is een erkend leerbedrijf. Wij zijn actief met het inrichten én begeleiden van leerplaatsen. Team Beheer en Onderhoud heeft in 2024 1 medewerker (BBL) begeleid. In 2023 werden 3 medewerkers begeleid.

In 2024 hebben we begeleiding gegeven aan 37 stagiaires/afstudeerders bij de gemeente Zutphen (22 in 2023). Zij hebben werkervaring op kunnen doen bij verschillende teams binnen de organisatie. Daarnaast waren er ook 6 middelbare scholieren die een snuffelstage hebben gehad van een paar dagen tot een paar weken.

Om meer aanwas te krijgen in het aantal jonge medewerkers is het belangrijk om ruimte te blijven bieden aan stagiaires en afstudeerders. Dat is ook onze plicht als organisatie naar de samenleving.

Ziekteverzuim en vitaliteit

Ziekteverzuim

Omschrijving (toelichting)

Over de hele breedte van de organisatie is het verzuim in 2024 ten opzichte van 2023 gedaald met 1,5% naar 7,4%. De cijfers van de overige gemeenten zijn nog niet beschikbaar, waardoor we over 2024 nog geen vergelijk met de landelijke trend binnen gemeentes kunnen maken. De daling van het verzuimpercentage komt volledig voor rekening van het langdurig verzuim. In 2024 heeft 35,6% van de medewerkers zich helemaal niet ziekgemeld.

(nog afbeelding toevoegen vergelijk landelijk overzicht)

Voortschrijdend maandinzicht

Omschrijving (toelichting)

Na elke kalendermaand wordt de oudste maand in de 12-maandenperiode vervangen door de nieuwste maand, en het gemiddelde opnieuw berekend.

Hierdoor zijn seizoensinvloeden op het verzuim niet zichtbaar, maar wordt de trend over de jaren wel duidelijk. Deze trend laat een daling van het verzuim zien.

(nog afbeelding toevoegen Maand overzicht verzuimpercentage) i

Meldingsfrequentie

Omschrijving (toelichting)

De landelijke gemiddelde meldingsfrequentie (het aantal ziekmeldingen per werknemer) is ongeveer 1.0 (bron CBS). Dit betekent dat een medewerker zich gemiddeld 1 x per jaar ziekmeldt. Onze meldingsfrequentie in 2024 is gemiddeld ook 1.0.

Dit betekent dat het hoge verzuim niet komt door het kortdurend verzuim maar door het langdurig verzuim. Frequent verzuim (3 keer of vaker ziek in 12 maanden) is de belangrijkste indicator voor toekomstig langdurig verzuim. Bij frequent verzuim wordt de casemanager geïnformeerd en wordt een frequent verzuimgesprek gevoerd.

(nog afbeelding toevoegen Meldingsfrequentie gemeente Zutphen)

Ziekteverzuimpercentage naar verzuimduurklasse

Omschrijving (toelichting)

Zoals te zien in het jaaroverzicht 2024 is het ‘lang en zeer langdurig’ verzuim de oorzaak van het hoge verzuim. De belangrijkste oorzaken van het lange of extra lange ziekteverzuim in onze organisatie voor 2024 zijn werkdruk en –stress en een missmatch tussen gewenste en uit te voeren werkzaamheden. Gelukkig laten de verzuimcijfers het afgelopen jaar een dalende trend zien.

Vitaliteit

Omschrijving (toelichting)

In de cao Gemeenten (2024-2025) is veel aandacht voor maatregelen op het gebied van vitaliteit. Op basis hiervan gaat de gemeente Zutphen, in samenspraak met de OR, een vitaliteitsbeleid ontwikkelen. Dit beleid is gericht op het bevorderen van de fysieke en mentale fitheid van medewerkers en het ondersteunen van een goede werk-privébalans.

In het eerste kwartaal van 2025 wordt een preventief medisch onderzoek (PMO) uitgevoerd, gecombineerd met een vitaliteitscheck. Deze onderzoeken bieden de organisatie waardevolle handvatten voor het ontwikkelen van een vitaliteitsbeleid dat onderdeel is van duurzame inzetbaarheid.

Op dit moment zijn er al een aantal maatregelen die duurzame inzetbaarheid bevorderen vanuit de cao gemeenten, waaronder:

Een medewerker kan 2 jaar voor zijn AOW met 41 ABP jaren en 10 jaar in dienst van de gemeente gebruik maken van de (tijdelijke) RVU regeling (Regeling Vervroegde Uittreding). De medewerker gaat uit dienst en ontvangt 2 jaar lang een bruto uitkering. Deze uitkering was in 2024 € 2.182 bruto naar rato van de arbeidsomvang. Met ingang van 2025 is dit bedrag verhoogd naar € 2.273 bruto naar rato van de arbeidsomvang;

Vanaf 2022 hebben medewerkers de mogelijkheid hun bovenwettelijke uren te sparen zonder dat ze verjaren (maximaal 3600 uur);

Medewerkers hebben meer mogelijkheden om verlofuren te kopen via het Individueel Keuzebudget (IKB) (188 uur).

ARBO en werkplek

RI&E

Omschrijving (toelichting)

ARBO en werkplek

De gemeente Zutphen heeft de organisatie rondom arbeidsomstandigheden beschreven in het Arbobeleid 2016-2022. Het uitgangspunt voor een beleid is de risico-inventarisatie en evaluatie (RI&E). In 2024 staat het actualiseren van het Arbobeleid op de planning.

RI&E

Eind 2023 is er voor de gehele organisatie een RI&E uitgevoerd. Om de risico's te beheersen of acceptabel te maken, is een plan van aanpak opgesteld. De directie heeft hiermee ingestemd, en de ondernemingsraad (OR) heeft instemming verleend op basis van artikel 27 van de Wet op de ondernemingsraden.

In 2024 is gestart met de uitvoering van het plan van aanpak. Deze uitvoering wordt in 2025 voortgezet en gemonitord. Elk kwartaal worden de resultaten besproken in de MT's, en jaarlijks worden de resultaten besproken in het directieoverleg.

Veiligheidscursussen

Omschrijving (toelichting)

Jaarlijks worden er veiligheidscursussen gehouden voor medewerkers die te maken krijgen met risico's tijdens de uitvoer van hun taak. Naast deze cursussen hebben 250 medewerkers deelgenomen aan bijeenkomsten voor ongewenst gedrag van externen.

Thuiswerken

Omschrijving (toelichting)

Medewerkers van de gemeente Zutphen werken maximaal 50% van hun aanstelling thuis. De gemeente heeft diverse voorzieningen ter beschikking gesteld zodat medewerkers gezond thuis kunnen werken. Deze voorzieningen gelden ook voor nieuwe medewerkers. Voorlichtingsmateriaal rondom werkplekinstellingen staan op Sjaak intranet. Daarnaast is er een mogelijkheid om de werkplek te laten beoordelen door een ergonomisch adviseur.

BHV

Omschrijving (toelichting)

De organisatie van de Bedrijfshulpverlening (BHV) is in handen van het team Facilitaire dienst.

Sociale veiligheid

Ongewenst gedrag richting medewerkers door inwoners

Omschrijving (toelichting)

Om sociale veiligheid te borgen, werkt de gemeente Zutphen onder andere met twee externe vertrouwenspersonen. In 2024 zijn bij hen 9 meldingen gedaan. Deze hebben niet geleid tot een officiële klacht. Betrokkenen zijn doorverwezen naar bedrijfsmaatschappelijk werk of zijn geadviseerd om met hun leidinggevende te spreken, eventueel met ondersteuning van de vertrouwenspersoon. Meldingen varieerden in aard: van een onveilig werkklimaat tot intimidatie.

De gemeenteraad heeft verzocht om een onderzoek naar de sociale veiligheid. Dit onderzoek is in 2024 uitgevoerd onder medewerkers, het bestuur en raadsleden. Uit het onderzoek van Bezemer en Schubad blijkt dat een meerderheid van de ondervraagden de sociale veiligheid beoordeelt met een ruime voldoende.

In 2022 startte het project 'Omgaan met Elkaar', gericht op het ontwikkelen van instrumenten en het trainen van leidinggevenden in het bespreekbaar maken van integriteit. Naar aanleiding van de bovenstaande onderzoeken zijn de gedragscodes en het integriteitsbeleid geactualiseerd en, waar nodig, vernieuwd. Deze documenten zijn besproken en vastgesteld met de directie, het bestuur, de ondernemingsraad en de gemeenteraad. In 2025 worden trainingen en bijeenkomsten georganiseerd om ongewenst gedrag en integriteit blijvend onder de aandacht te houden.

Ongewenst gedrag richting medewerkers door inwoners

Gemeente Zutphen heeft in haar beleid afgesproken dat elke medewerker die geconfronteerd wordt met grensoverschrijdend gedrag van een inwoner of cliënt dit meldt via een online formulier op Intranet. Samen met de Arbo/agressiecoördinator en de teammanager wordt gekeken of er maatregelen nodig zijn.

In 2024 zijn er 19 meldingen geweest van onacceptabel gedrag bij de gemeente Zutphen. Sommige meldingen beschrijven meerdere incidenten. Na de motie ‘bloemen’ zijn er verschillende vormen van grensoverschrijdend gedrag vertoond, zoals aan de telefoon, op straat, via de mail en aan de balie van het stadhuis. Dit is als één incident gemeld. Er zijn twee mails besproken die een bedreiging bevatte. Beide zijn besproken met de politie.

Zowel medewerkers als teamleiders stralen eenheid uit en zorgen voor een eerste opvang na een incident. Hierdoor voelen medewerkers zich gehoord. Dit kan de reden zijn waarom meldingen soms vergeten worden.

Sociale werkvoorziening

Sociale werkvoorziening

Omschrijving (toelichting)

De Wet Sociale Werkvoorziening (WSW) biedt mensen met een arbeidsbeperking de mogelijkheid om werk te vinden in een beschermde werkomgeving. De gemeente Zutphen is verantwoordelijk voor het uitvoeren van deze wet en zorgt ervoor dat mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt ondersteund worden bij het vinden van werk. Dit kan via verschillende werkvormen, zoals beschermd werk of aangepaste werkplekken. De gemeente speelt hierin een actieve rol door begeleiding en ondersteuning te bieden. Sinds januari 2015 worden er geen nieuwe mensen meer geplaatst in de WSW. In plaats daarvan ligt de focus meer op de Participatiewet en de mogelijkheden voor arbeid in het reguliere werkveld.

De gemeente Zutphen organiseert diverse activiteiten gericht op ontwikkeling, gezondheid en preventie van de medewerkers met een SW-indicatie. Dit omvat onder andere het aanbieden van POP-gesprekken, waarin medewerkers samen met hun leidinggevende werken aan persoonlijke groei en loopbaanontwikkeling. Ook worden er activiteiten aangeboden die de gezondheid bevorderen, zodat medewerkers fit en gezond kunnen blijven werken. Deze activiteiten zijn erop gericht de medewerkers te ondersteunen in hun werk, hun gezondheid te bevorderen en hun persoonlijke groei te stimuleren.

Kengetallen ambtelijk personeel

Kengetallen ambtelijk personeel

Omschrijving (toelichting)

In de onderstaande tabel zijn de belangrijkste kengetallen van het ambtelijk personeel van de gemeente Zutphen weergegeven over de periode 2021-2024.

	31-12-2024	31-12-2023	31-12-2022	31-12-2021
Totale bezetting (fte)	466,69	445,62	431,24	420,59
Totale formatie (fte)	489,24	480,32	450,40	419,04
Aantal medewerkers	525	502	487	474
Aantal deeltijders	274 (52%)	259 (52%)	244 (50%)	229 (48%)
Aantal voltijders	252 (48%)	243 (48%)	243 (50%)	245 (52%)

Aantal mannen	208 (40%)	205 (41%)	190 (39%)	190 (40%)
Aantal vrouwen	317 (60%)	297 (59%)	297 (61%)	284 (60%)
Instroom	79	71	63	63
Uitstroom	61	48	56	49
Interne benoemingen	89	19	8	6
Verzuimpercentage	7,4%	8,9%	7,3%	5,7%
Tijdelijke aanstelling	76	76	67	57
Vaste aanstelling	449	426	420	417
Gemiddelde leeftijd	48,1	48,9	49,4	49,5
personele kosten (VTO) decentraal	€ 363.407	€ 450.400	€ 415.750	
Personele kosten (VTO) centraal	€ 188.086	€ 103.800	€ 102.320	
Totale loonkosten ambtenaren	€40.634.080	€35.852.089	€33.969.064	€31.571.000
Inhuurkosten ten laste loonsom	€ 5.296.800	€5.706.800	€3.012.600	€2.510.100

Bijlagen sociaal jaarverslag

Zutphen Academie

Omschrijving (toelichting)

In 2024 is sterk ingezet op kwalitatieve ontwikkeling van medewerkers binnen Gemeente Zutphen. Er is bewust gekozen voor een aanpak waarbij niet de hoeveelheid, maar de diepgang en effectiviteit van leer- en ontwikkelingsmogelijkheden centraal staan. Het doel was om structurele veranderingen te realiseren die bijdragen aan duurzame groei en de aansluiting bij de organisatiedoelen.

De Zutphen Academie heeft een belangrijke rol gespeeld in deze verschuiving. In plaats van losse trainingen en opleidingen is gewerkt met thematische leerlijnen, waaronder introductie, jaargesprekken, Microsoft 365, vitaliteit, en de interne kennisdelingsactiviteiten zoals Kennis to Go. Deze aanpak zorgt voor samenhang en maakt leren toegankelijker en effectiever.

Hoogtepunten van 2024:

- Studytube-activering: Het gebruik van Studytube is verder toegenomen. In september 2024 had 84,87% van de medewerkers zich geregistreerd, waarvan 46,03% actief gebruikmaakten van de leermogelijkheden door drie of meer leeritems te voltooien.

- Thematische ontwikkeling: Er zijn drie hoofdthema's uitgelicht: de implementatie van Microsoft 365, het jaargesprek met bijbehorende voorbereidingsmodule, en de onboarding van nieuwe medewerkers, waaronder modules als informatiebeveiliging en helder schrijven op B1-niveau.
- Interne evenementen: De twee edities van Kennis to Go trokken samen bijna 300 deelnemers. Daarnaast zijn circa 15 activiteiten georganiseerd in het kader van vitaliteitsweken, waaronder workshops en sportieve proeflessen.
- Interne kennisdeling: Interne experts hebben diverse trainingen verzorgd over onderwerpen zoals zaakgericht werken, omgaan met ongewenst gedrag, en de inzet van AI. Deze trainingen versterken niet alleen de kennis, maar ook de samenwerking binnen teams.

Resultaten:

- Interne evenementen: In totaal zijn er 55 evenementen georganiseerd, met 1774 deelnemers en een tijdsinvestering van 3163 uren.
- Online modules: 9286 voltooide leerinterventies, goed voor 2191 uren aan persoonlijke ontwikkeling.
- Innovatieve initiatieven: Bijzondere programma's zoals de escaperoom over ransomware (44 deelnemers) en de AI-miniworkshop (74 deelnemers) waren opvallend populair.
- Populaire onderwerpen: Modules over Microsoft 365, informatiebeveiliging en jaargesprekken trokken een groot aantal deelnemers. Ook de introductieleerlijn voor nieuwe medewerkers bleef een belangrijk onderdeel van het aanbod.

In 2024 is duidelijk een verschuiving zichtbaar van losse trainingen naar meer gestructureerde en thematische leerlijnen. Voor 2025 is de ambitie om deze aanpak verder uit te breiden, met focus op trajecten zoals de krachtige medewerker, schrijven met impact, en beleid- en adviesvaardigheden. Alle aangeboden trainingen worden nauw gekoppeld aan de bredere organisatieontwikkeling, zodat deze maximaal bijdragen aan zowel individuele als collectieve groei.

Eindnoten

Eindnoten

Omschrijving (toelichting)

i Bij het voortschrijdend maandinzicht wordt van de 12e kalendermaand als die is gepasseerd, het percentage van de oudste maand vervangen door de nieuwste maand, en opnieuw het gemiddelde berekend. De seizoensinvloeden op het verzuim zijn zo niet zichtbaar, wel de trend.

ii De duur van het verzuim is het aantal kalenderdagen vanaf de eerste dag van de verzuim-melding tot aan de hersteldatum.