Jaarstukken 2020

10 juni 2021

Inhoudsopgave

Inleiding 5
Inleiding jaarverslag 6
Jaarrekening in een oogopslag 10
Financieel resultaat 12
Programma's 17
Programma 1: Bestuur 18
Programma 2: Veilige stad 30
Programma 3: Duurzame leefomgeving 40
Programma 4: Een vitale samenleving, iedereen doet mee 63
Programma 5: Aantrekkelijke stad, met een sterke economie 95
Overzicht algemene dekkingsmiddelen 119
Aanwending onvoorziene uitgaven 132
Vennootschapsbelasting 132
Paragrafen 133
Lokale heffingen 134
Weerstandsvermogen en risicobeheersing 138
Onderhoud kapitaalgoederen 147
Financiering 152
Bedrijfsvoering 158
Verbonden partijen 162
Grondbeleid 169
Gebiedsgerichte programma's 173
Duurzaamheid 181
Jaarrekening en controleverklaring 183
Financieel resultaat 185
Balans 190
Toelichting op de balans 199
Overzicht producten per programma 224
Algemene dekkingsmiddelen 255
Overige informatie 263
Begrotingsrechtmatigheid 263
Wet Normering bezoldiging topfunctionarissen (WNT) 265
Verantwoording SISA 268
Aanwending raming onvoorziene uitgaven 277
Structurele onttrekkingen en toevoegingen aan de reserves 283

Incidentele baten en lasten per programma 286
Toelichting reserves en voorzieningen 294
Controleverklaring 303
Bijlagen 309
Subsidies 310
Jaarlijkse subsidies 310
Incidentele subsidies 314
Staat van gewaarborgde geldleningen 323
Moties 327
Corona voor- en nadelen 337

Inleiding

Inleiding jaarverslag

In de programmabegroting van 2020 namen we ons voor om ons te richten op twee zaken: we zetten alles op alles voor een financieel gezond Zutphen en we gingen op zoek naar nieuwe wegen om Zutphen krachtiger te maken. Tijdens het Voorjaarsgesprek hebben we met u gesproken over de effecten van de coronacrisis en de noodzaak om onze koers aan te scherpen. Dit had voor de korte termijn ook effect op onze plannen voor 2020.

Coronacrisis
De coronacrisis heeft in 2020 grote impact gehad op onze samenleving en op onze werkzaamheden. We lichten dit hieronder toe. Ook komt dit terug in de verschillende programma's in het jaarverslag.

De coronacrisis heeft een grote impact op onze samenleving. De gevolgen zijn voor iedereen voelbaar, maar voor sommige specifieke groepen zijn de effecten extra groot. Op allerlei terreinen proberen we waar mogelijk de gevolgen voor die groepen die het meest geraakt zijn te verzachten. Zo steunen we ondernemers om faillissementen te voorkomen, zijn er extra activiteiten georganiseerd voor en met jongeren, denken we mee met het onderwijs en sportverenigingen bij de uitvoering van maatregelen en voeren we landelijke regelingen zo snel mogelijk uit om inwoners, instellingen en ondernemers te steunen.

We werken bij al onze besluiten aan de hand van het moreel kompas. Het moreel kompas hebben we afhankelijk van de situatie gedurende het jaar bijgesteld. De laatste versie van eind 2020 luidt als volgt:
- Wij volgen de landelijke lijnen van het kabinet en het RIVM
- Wij gebruiken ons gezond verstand en stimuleren iedereen om eigen verantwoordelijkheid te nemen
- Wij hebben oog voor kwetsbare groepen
- Onze maatregelen zijn gericht op het beperken van maatschappelijke onrust
- Om het aantal besmettingen omlaag te krijgen, handhaven wij op maat
- Wij communiceren helder en transparant.

Tijdens de lockdowns heeft een groot aantal sectoren hun deuren moeten sluiten. De horeca, culturele en maatschappelijke organisaties, de sportverenigingen, recreatiesector, de gezondheidszorg en overige (zakelijke) dienstverlening worden het meest geraakt. De impact op de economie is groot. Door de inzet van een steunpakket zet de landelijke overheid in op het behoud van liquiditeit en banen. Onze gemeentelijke inzet is gericht op het behoud van liquiditeit bij onze ondernemers. Op andere terreinen zijn we blij dat de investeringen doorliepen, bijvoorbeeld in de woningbouw, de IJsselkade en de bouw van scholen. In 2020 zijn we ook gestart met het nadenken over de periode na de pandemie. Vooral voor de binnenstad geldt dat de transformatie naar een centrum voor winkelen, ontmoeten, verblijven én wonen zich sneller gaat voltrekken dan eerder gedacht. Met partners bereiden we ons hierop voor.

Tot slot, ook op onze medewerkers had de coronacrisis een grote impact. Zij moesten van de één op andere dag thuiswerken, lesgeven aan hun kinderen en een andere manier vinden om het werk voor de gemeente, met de samenleving en partners voort te zetten. We hebben direct een crisisteam en gemeentelijk beleidsteam ingericht die het hele jaar volop hebben gedraaid. De afgelopen periode

heeft ook laten zien dat er ruimte moet zijn voor onverwachte inzet. Zo is de hele coronacrisis een goed voorbeeld dat we in staat zijn om snel te schakelen op de actualiteit, inspelen op nieuwe ontwikkelingen en flexibel blijven als dat wordt gevraagd. Ook na corona blijven we onze organisatie aanpassen op de veranderingen die de samenleving en de opgaven van ons vragen.

Strategische visie sociaal domein
De herijking van de strategische visie sociaal domein (april 2020) had als doel om een omslag in denken en in handelen het sociaal domein te realiseren. We willen de beweging stimuleren naar een goed afgestemd aanbod van preventieve, laagdrempelige vrij-toegankelijke voorzieningen in plaats van geïndiceerde zorg. Waarmee we de beschikbare middelen kunnen inzetten voor zorg en ondersteuning aan huishoudens die het écht nodig hebben. Ten behoeve hiervan hebben wij het Afwegingskader Algemene voorzieningen sociaal domein (december 2020) vastgesteld. Dit afwegingskader biedt concrete handvatten om keuzes te maken bij het toekennen van subsidies aan algemene voorzieningen.

Krachtig Zutphen
Er zijn door u vier programma's benoemd die tezamen moeten zorgen voor een Krachtig Zutphen. Twee gebiedsgerichte programma's: Waterkwartier en Binnenstad, en twee themaprogramma's: Werk en Duurzaamheid. Met de middelen van Krachtig Zutphen werken we aan een versnelling en versterking van deze vier programma's. We hebben dit jaar de prioriteit gelegd bij die onderwerpen die op korte termijn economisch effect hebben. Vooral voor de binnenstad stond 2020 in het teken van corona-gerelateerde maatregelen om ondernemers zoveel mogelijk te helpen. Samen met Stichting Binnenstadsmanagement Zutphen (BMZ) en Stichting Zutphen Promotie (SZP) zijn veel maatregelen opgepakt. Door deze prioritering en doordat met partners zaken trager liepen (bijvoorbeeld rondom de regiodeal) voeren we een deel van de in 2020 geplande projecten uit in 2021.

Organisatieontwikkeling
In de tweede helft van 2019 zijn we gestart met de versterking en ontwikkeling van de organisatie. Voor de komende twee jaar baseren we ons op de volgende bestuurlijke uitgangspunten:

- Zutphen financieel gezond.
- Het realiseren van de speerpunten Waterkwartier, binnenstad, werk en duurzaamheid in Krachtig Zutphen.
- Het versterken van de interne beheersing organisatie breed.

Op de korte en middellange termijn richten we ons op een noodzakelijke kwaliteitsslag (effectief, efficiënt en verantwoord) en op het versterken van de (lijn)sturing, het beter benutten van het aanwezige talent en het ontwikkelen van een zakelijker, transparantere en zelfbewustere samenwerkingscultuur.

Concrete uitwerking en resultaat per onderdeel:

1. Sturen en binding te versterken

We willen sturen aan de voorkant, heldere afspraken maken, op resultaat, op inhoud en tegelijk ook op een integrale samenwerking, zodat we tot betere oplossingen kunnen komen. Op deze manier verwachten we meer focus te krijgen en efficiënter te kunnen werken.

Wat hebben we in 2020 gedaan:

In 2019 is gestart met sessies met teamleiders, daarmee zijn we in 2020 door gegaan.
De directie heeft inmiddels een cruciale rol in het meedenken en het prioriteren van de agenda.
Er is strak gestuurd op Zutphen financieel gezond en op de interne beheersing in de organisatie. Met onder andere heldere mandatering en een meerjarig sluitende begroting als resultaat.

2. Meer zelfbewustzijn in de samenwerking

We hebben meer openheid en zelfbewustzijn nodig. Openheid zowel intern als extern. Naar opdrachtgevers, collega's en klanten. Zo dat onze professionals duidelijk zijn over wat er wel niet kan en zich durven uitspreken op de momenten waar dat nodig is. We zien zelfbewustzijn ook terug in het voortouw nemen daar waar iemand dat kan (inhoud) en in het bespreekbaar maken van belemmeringen in de samenwerking. Maar vooral ook in het doen wat echt nodig is op basis van een goed contact is met de omgeving (buiten/binnen).

Wat hebben we in 2020 gedaan

Een gemêleerde groep medewerkers heeft de pilot leergang "Ambtelijk vakmanschap" gevolgd. Deze groep denkt nu actief mee in het meenemen van de organisatie. Daarbij ligt de nadruk op samenwerking, anders denken en werken (wat/hoe kan het wèl?).

3. Het beschikbare talent beter te benutten

De juiste mensen op de juiste plaats zetten en zo talent ontwikkelen. We gaan op een andere manier naar ons talent kijken en het breder inzetten. We gaan er voor zorgen dat het talent zich goed ontwikkelt, zodat het ons ook in de toekomst verder kan helpen. Zo bouwen we aan een organisatie die leiding kan geven aan wat er moet komen. Competent en veerkrachtig. We zijn ons ervan bewust dat talentontwikkeling pas kan als het zelfbewustzijn verder is ontwikkeld.

Wat hebben we in 2020 gedaan:

De medewerkers die de leergang "Ambtelijk vakmanschap" hebben gevolgd ("de omdenkers") helpen bij het versterken van het denken en handelen op basis van talent en het herkennen van het eigen talent." Op onderdelen zijn medewerkers ook al andere beter passende werkzaamheden gaan uitvoeren.

Zutphen financieel gezond
We hebben in 2019 samen met u hard maar bijtijds op de rem getrapt. Sindsdien is er met ontzettend veel inzet gewerkt om orde op zaken te stellen: er zijn ook in 2020 veel -en vaak pijnlijke- bezuinigingen doorgevoerd, we hebben gezorgd voor meer grip op onze uitgaven en het lukt steeds beter om sturing te geven aan de hoge kosten binnen het sociaal domein. In 2020 bedroeg het dekkingstekort €1.600.000. Dit tekort is voor een groot gedeelte structureel gedekt via uitgavenverlaging en inkomstenverhogingen.

Het is ons gelukt om, behoudens de geplande bezuinigingen op het gebied van Wmo en jeugd, alle overige geplande besparingen te realiseren. Dat geeft ons het vertrouwen dat wij samen met uw raad en de inwoners krachtig genoeg zijn om ook in financieel opzicht weer voldoende in balans te komen.

Versterken algemene reserve

Uw raad heeft besloten dat de omvang van de Algemene Reserve minimaal aan twee criteria moet voldoen. In de eerste plaats moet de Algemene Reserve minimaal een stand hebben van 1,5 maal het benodigde weerstandsvermogen en in de tweede plaats moet omvang van de Algemene Reserve minimaal 5% bedragen van de geraamde programma uitgaven. Dit betekent dat de Algemene Reserve per 31 december 2020 minimaal een stand moet hebben van €10.200.000. Het is goed om te constateren dat de Algemene Reserve zelfs een iets hogere stand kent. Dit maakt dat onze financiële stabiliteit ten opzichte van vorig jaar verder is toegenomen

Jaarrekening in een oogopslag

JAARREKENING 2020

PROGRAMMA 1: BESTUUR

We stimuleren dat iedereen zijn talent inzet voor Zutphen en werken samen met Provincie en Cleantechregio. Dienstverlening is steeds meer op maat en online.

PROGRAMMA 2: VEILIGE STAD

We werken met politie en justitie aan veilige wijken. Veilig uitgaan en het vergroten van weerbaarheid van ondernemers en inwoners zijn speerpunten.

PROGRAMMA 3: DUURZAME LEEFOMGEVING

Een goed woningaanbod en duurzame woningen zijn belangrijk. De binnenstad maken we beter bereikbaar voor fietsers en wandelaars.

PROGRAMMA 4: VITALE SAMENLEVING

We willen een gemeente zijn waar inwoners naar elkaar omkijken en verantwoordelijkheid nemen. Daarvoor zetten we sociale voorzieningen in.

PROGRAMMA 5: AANTREKKELIJKE STAD

We werken aan een aantrekkelijke binnenstad, bedrijventerreinen en goede scholing. Werken in de techniek, zorg en horeca/ detailhandel stimuleren we.

INKOMSTEN

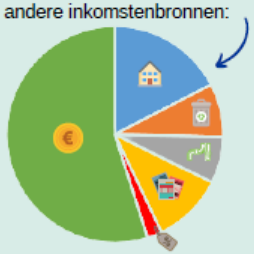
129,7 miljoen — Van het Rijk

\+

64,3 miljoen — Uit lokale heffingen en andere inkomstenbronnen:

=

194 miljoen — De totale inkomsten voor 2020



OZB
€ 11,2 miljoen
Begroot: €11,3 miljoen

Afvalstoffenheffing
€ 5,1 miljoen
Begroot: €5,0 miljoen

Rioolheffing
€ 4,5 miljoen
Begroot: €4,3 miljoen

Overige lokale heffingen
€ 6,8 miljoen
Begroot: €7,0 miljoen

Rente en dividenden
€ 1,4 miljoen
Begroot: €1,4 miljoen

Overige inkomstenbronnen
€ 35,3 miljoen
Begroot: €43,5 miljoen

UITGAVEN

183,8 miljoen

De totale uitgaven in 2020:



Programma 1
€ 4,4 miljoen
Begroot: €4,4 miljoen

Programma 2
€ 4,6 miljoen
Begroot: €4,5 miljoen

Programma 3
€ 39,2 miljoen
Begroot: €40,2 miljoen

Programma 4
€ 101,1 miljoen
Begroot: €95,8 miljoen

Programma 5
€ 12,0 miljoen
Begroot: €12,5 miljoen

Algemene dekkingsmiddelen
€ 22,5 miljoen
Begroot: €31,1 miljoen

RESULTAAT OVER 2020

Het **positief** resultaat van de jaarrekening 2020 komt uit op:

10,2 MILJOEN

Dit bedrag is inclusief incidentele opbrengsten en coronagevolgen.

BEHANDELING DOOR GEMEENTERAAD

- **14 juni 2021**
  Forumvergadering
- **2 juli 2021**
  Raadsvergadering

Kijk online mee via de livestream op **raad.zutphen.nl**

Financieel resultaat

De uitvoering van de door de gemeenteraad vastgestelde begroting voor het jaar 2020 is afgesloten met een voordelig resultaat van € 10.202.000. De resultaten op het programmaniveau zien er als volgt uit. De mutaties met reserves zijn hierin verwerkt:

Bedragen x € 1.000		Raming primitief 2020	Raming na wijziging 2020	Rekening 2020	Saldo	V/N
1	Bestuur	3.690	3.781	3.825	-44	N
2	Veilige stad	4.511	4.500	4.478	22	V
3	Duurzame leefomgeving	10.414	10.277	7.987	2.290	V
4	Vitale samenleving	68.822	67.453	66.341	1.112	V
5	Aantrekkelijke stad	5.816	6.061	5.113	948	V
	Resultaat programma's	**93.253**	**92.072**	**87.744**	**4.328**	**V**
6	Algemene dekkingsmiddelen	-93.255	-92.096	-97.946	5.850	V
	Resultaat programma's	**0**	**-24**	**-10.202**	**10.178**	**V**

Hieronder treft u een korte analyse op hoofdlijnen aan tussen de begroting na wijziging en het jaarrekeningresultaat. Uiteindelijk is het saldo van de jaarrekening 2020 op € 10.202.000 positief uitgekomen. Dit positieve resultaat ontstaat door een aantal oorzaken. Een aantal grote positieve afwijkingen zijn de algemene uitkering en de BUIG uitkering. Voor beide uitkeringen kwam in 2020 meer binnen dan begroot, mede vanwege de corona maatregelen die door het Rijk genomen zijn. Verder waren er grote afwijkingen in het sociaal domein. Op het onderdeel participatie is een groot voordeel te zien, terwijl op het onderdeel jeugd juist een groot nadeel is ontstaan in 2020. In onderstaande tabel zijn al afwijkingen op een rij gezet.

Omschrijving (Bedragen * € 1.000)	Nadelig	Voordelig	Programma	Product
Dotatie voorziening wethouderspensioenen	178		1	001
Kosten Brandweerkazerne	97		2	120
Uitgaven spoorse doorsnijdingen (tunnels onder spoor Noorderhaven)	109		3	210
Kapitaallasten wegen en openbare verlichting		420	3	210
Voordeel op product wegen excl. Apparaatskosten		239	3	210
Uitstel invoering omgevingswet (excl loonsom)*		240	3	723
Bestemmingsplan Noordrand De Hoven		150	3	810
Hogere opbrengsten leges omgevingsvergunningen		600	3	821
Huisvestingsbeleid onderwijshuisvesting	162		4	421
Leerlingenvervoer		204	4	422
Peuteropvang		100	4	422
Lagere SPUK uitkering sport	243		4	530
Gederfde huurinkomsten sportaccomodaties i.v.m. corona	160		4	530
Nadeel st sportaccommodaties over 2019 (zwembad)	124		4	530
Saldo uitstroombevordering (product 600, exclusief loonsom)*		1.638	4	600

Voordeel bijzondere bijstand, o.a. coronaeffect		778	4	605
Voordeel op 'meedoen en kinderen' vanwege corona		223	4	605
Voordeel op overige posten minimabeleid (excl. Loonsom)*		324	4	605
Vangnetregeling 2019		482	4	610
Hogere BUIG uitkering (incl coronadeel)		1.130	4	610
Uitvoeringskosten TOZO		767	4	610
Voordeel op bijstandsuitkeringen vanwege minder IOAW uitkeringen		295	4	610
Saldo WMO (product 620, exclusief loonsom)*	938		4	620
Saldo jeugd (product 630, exclusief loonsom)*	2.447		4	630
Kinderopvang		156	4	650
Verslavingsproblematiek (inloop) wordt gefinancieerd door de regio		333	4	710
Extra budget ontvangsten voor bestrijding huiselijk geweld		132	4	710
Parkeren, minder inkomsten vanwege corona	194		5	214
Lagere premie verzekering gebouwen i.v.m. nieuwe aanbesteding		100	5	310
Hogere opbrengsten verkochte panden		455	5	310
Indexering pachtprijzen		139	5	340
Lagere opbrengst precariobelasting kabels en leidingen	437		6	920
Lagere opbrengsten OZB belasting	116		6	920
Hogere Algemene uitkering (excl. Coronadeel)		1.946	6	921
Algemene uitkering, corona uitkering		2.655	6	921
Niet gerealiseerde stelpost	466		6	922
Begroot positief rekeningsaldo i.v.m. extra bezuinigingen		901	6	922
Begrotingsbuffer i.v.m. tegenvallers sociaal domein		1.000	6	922
Begrotingssaldo	171		6	922
Niet gebruikte post 'onvoorzien'		141	6	922
Storting in de voorziening dubieuze debiteuren	143		6	922
Niet gebruikte gelden Krachtig Zutphen		232	6	922
Saldo kapitaallasten rentedeel	174		6	922
Hogere storting voorziening groot onderhoud gemeentelijke panden	137		6	922
Voordeel op automatiseringsuitgaven		195	6	960
Voordeel op de personele kosten (vorming, training, opleiding) i.v.m. corona		196	6	960
Voordeel op facilitaire kosten		176	6	960
Nadeel loonsom gemeentebreed	424			
Saldo overige kleinere afwijkingen		575		
Totaal	**6.720**	**16.922**		
Af		-6.720		
Saldo	**Voordelig**	**10.202**		

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

Bij de actualisatie van de tweede bestuursrapportage werd nog een positief resultaat van € 3.718.000 exclusief de corona effecten geprognosticeerd. Uiteindelijk sluit boekjaar 2020 met een positief resultaat van € 10.202.000 inclusief de corona effecten.

Om de verschillen tussen de actualisatie van de tweede bestuursrapportage en het uiteindelijke jaarrekeningresultaat over 2020 goed te kunnen bekijken is het nodig het corona effect in het jaarrekeningresultaat 2020 in mindering te brengen. De actualisatie van de tweede bestuursrapportage is namelijk ook opgesteld zonder corona effecten.

Cijfermatig ziet dit er als volgt uit:

Verschil prognose raadsmemo actualisatie burap-2 en uiteindelijk resultaat excl. Corona	(Bedragen * € 1.000)
Uiteindelijk jaarrekeningresultaat 2020	10.202
Corona effecten jaarrekening 2020	4.098
Jaarrekeningresultaat exclusief corona effecten	6.104
Geprognosticeerd jaarrekeningsaldo 2020 raadsmemo actualisatie burap-2 exclusief corona	3.718
Verschil prognose raadsmemo actualisatie burap-2 en uiteindelijk resultaat excl. Corona	2.386

Een verklaring voor het verschil van € 2.386.000 tussen de actualisatie van de tweede bestuursrapportage en het jaarrekeningresultaat over 2020 kan worden gevonden in onderstaande afwijkingen t.o.v. de actualisatie van de tweede bestuursrapportage:

Omschrijving (Bedragen * € 1.000)	Nadelig	Voordelig
Hogere storting in voorziening wethouderspensioenen	178	
Uitgaven spoorse doorsnijdingen (tunnels onder spoor Noorderhaven)	109	
Herziening bestemmingsplan		150
Nog niet gebruikte budgetten invoering nieuwe omgevingswet		240
Minder opbrengsten leges omgevingsvergunning t.o.v. burap melding	201	
Kapitaallasten wegen en openbare verlichting		280
Geen nadelig saldo product afval		235
Overige kleinere voordelen op product wegen excl apparaatskosten		228
Overige kleinere voordelen op product milieu excl apparaatskosten		194
Peuteropvang		100
Leerlingenvervoer, verschil t.o.v. burap melding, excl corona	158	
Lagere SPUK uitkering sport	243	
Saldo WMO (product 620, exclusief loonsom)*		245
Saldo minimabeleid (product 605, exclusief loonsom)*	299	
Saldo inkomensvoorziening (product 610, exclusief loonsom)*		483
Verkoop pand		455
Programma 5, overige afwijkingen kleiner dan 100.000 excl loonsom*		273
Hogere Algemene uitkering		521
Niet gebruikte gelden Krachtig Zutphen		232

Storting in de voorziening dubieuze debiteuren	143	
Hogere storting voorziening groot onderhoud gemeentelijke panden	137	
Minder nadelig saldo loonsom		476
Saldo overige afwijkingen	258	
Totaal	**1.726**	**4.112**
Af		-1.726
Saldo afwijkingen t.o.v. actualisatie burap 2	**Voordelig**	**2.386**

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

Het positieve jaarrekeningresultaat heeft ook tot gevolg dat de algemene reserve positiever is dan geschetst in de actualisatie van de tweede bestuursrapportage. Daar werd nog een algemene reserve van € 9.226.000 geprognosticeerd (exclusief corona effecten). Bij onderstaand staatje moet wel worden opgemerkt dat mogelijk de raad wordt voorgesteld bij de behandeling van de jaarstukken 2020 een deel van het positieve jaarrekeningsaldo 2020 anders te besteden dan het toe te voegen aan de Algemene reserve. Als de raad daarmee instemt zal de algemene reserve dalen.

Ontwikkeling algemene reserve (Bedragen * € 1.000)	**Jaarrekening 2020**
Beginstand algemene reserve	5.380
Jaarrekeningsaldo 2019	3.281
Onttrekken n.a.v. raadsvoorstel beklemde reserves in de alg. reserve	-3.280
Eindstand algemene reserve exclusief resultaat 2020	5.381
Jaarrekeningresultaat 2020	10.202
Eindstand algemene reserve inclusief resultaat 2020	15.583

Het gepresenteerde saldo van € 10.202.000 is beïnvloed door incidentele baten en lasten. Per saldo kent 2020 een incidenteel voordeel van € 7.314.000. Geen rekening houdende hiermee komt het structurele resultaat op € 2.888.000 voordelig. Dit structurele resultaat is onder meer sterk beïnvloed door een hogere Algemene uitkering (€ 1.946.000 hoger) en een hogere BUIG uitkering (€ 540.000) in 2020. Daarmee rekening houdend blijft zo'n 4 ton structureel resultaat over. Dit houdt niet in dat dit ruimte is voor de komende jaren. De structurele effecten kunnen bijvoorbeeld al verwerkt zijn in de begroting 2021. Bij het opstellen van de begroting 2022 zal bekeken worden wat het begrotingsoverschot of tekort is op dat moment.

Incidentele effecten Jaarrekening 2020	**(Bedragen * € 1.000)**
Jaarrekeningresultaat 2020	10.202
Incidentele effecten jaarrekening 2020	7.314
Structurele effecten Jaarrekening 2020	2.888

Programma's

Programma 1: Bestuur



Burgemeester Annemieke Vermeulen

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



Wethouder Harry Matser

Burgerparticipatie, dienstverlening publiekszaken

Ambitie

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

Doelstellingen

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

Inwoners, ondernemers, organisaties en bezoekers weten waarom zij voor Zutphen moeten kiezen. Samen met de Stichting Zutphen Promotie blijven we ons inzetten voor goede informatievoorziening, een breed aanbod aan activiteiten en sterke profilering van Zutphen. We houden vast aan de historische waarden en benadrukken ook de innovaties en ontwikkelingen. We richten ons daarbij nadrukkelijk op huidige en toekomstige ondernemers in Zutphen. Voor Zutphen is behoud van de rechtbank belangrijk.

Het gesprek met onze inwoners en ondernemers is kenmerkend voor onze werkwijze. In onze communicatie zijn we zorgvuldig, open en herkenbaar. We gaan uit van de vraag en de behoefte in de samenleving en kiezen de communicatievorm die past bij de situatie.

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

Onze inzet

Resultaten 2020

Onze aanpak tijdens de coronacrisis

In 2020 kregen we te maken met de maatregelen als gevolg van de coronacrisis. Op allerlei niveaus hebben we maatregelen getroffen en procedures aangepast om inwoners, instellingen en ondernemers te steunen. Dit deden wij aan de hand van het moreel kompas. Het moreel kompas hebben we gedurende het jaar afhankelijk van de situatie bijgesteld. De laatste versie van eind 2020 luidt als volgt:

- Wij volgen de landelijke lijnen van het kabinet en het RIVM.
- Wij gebruiken ons gezond verstand en stimuleren iedereen om eigen verantwoordelijkheid te nemen.
- Wij hebben oog voor kwetsbare groepen.
- Onze maatregelen zijn gericht op het beperken van maatschappelijke onrust.
- Om het aantal besmettingen omlaag te krijgen, handhaven wij strak.
- Wij communiceren helder en transparant.

Het moreel kompas bood ons de uitgangspunten op basis waarvan wij snel de besluiten konden nemen die nodig waren.

De coronacrisis heeft in 2020 grote impact gehad op onze samenleving. In de verschillende programma's komen we hierop terug.

Als organisatie raakten we - gedurende het jaar - steeds beter ingespeeld op de nieuwe situatie. Waar mogelijk hebben mensen thuis gewerkt en werden vergaderingen digitaal georganiseerd. In 2020 werd het ook voor iedereen mogelijk om raads- en forumvergaderingen via livestreaming te kunnen volgen.

Samen met inwoners, organisaties en ondernemers werken aan leefbare wijken

Wijkregisseurs werkten als aanjagers en zorgden voor verbinding. Zij stimuleerden collega's om integraal en volgens de Samenspraakwijzer te werken.

Het team Wijkregie was betrokken bij veel onderwerpen zoals energie en klimaat, Mpower, Zutphenfonds, rolontwikkeling van sociaal makelaars, beheer openbare ruimte en de Omgevingswet. Daarnaast hebben zij ook meegewerkt in het proces van de aanpassing van de kruising Industrieweg-Deventerweg-van der Capellenlaan en bij het proces rond de inbreidingslocatie Melatensteeg/Halvemaanstraat. Wijkregie vroeg hierbij de aandacht voor het bereiken van een brede groep in de samenleving.

- Er is bijgedragen aan het programma "Anders samenwerken" en het programma Waterkwartier uit Krachtig Zutphen.
- Vanwege de coronacrisis was de fysieke aanwezigheid in de wijk beperkt, wat het lastiger maakte om inwoners (in groepen) te bereiken. In het samenspel tussen projectleiders, communicatie en wijkregisseurs is in 2020 ervaring opgebouwd met alternatieve vormen van communicatie en participatie, zoals bijvoorbeeld het organiseren van online inloopbijeenkomsten. Daarnaast is voorbereidend werk gedaan voor het gebruik van het online participatie platform " Open Stad".
- Door de beperkende maatregelen, worstelden bewonersinitiatieven soms met de voortgang van hun activiteiten. Hierdoor zijn ook nieuwe verbindingen en initiatieven ontstaan, zoals de 'Diensten Noordveen', met o.a. een boodschappendienst met inzet van meer dan 90 vrijwilligers.

Zutphenfonds

In 2020 hebben we besloten om gedurende 4 jaar subsidie te verlenen aan stichting De Zutphense Uitdaging. Deze subsidie komt uit het Zutphenfonds en is bedoeld om initiatieven uit de samenleving te steunen. Deze initiatieven kunnen gaan over leefbaarheid, zorg, sport, cultuur en onderwijs. De Zutphense Uitdaging is in 2020 gestart met vijf pilot projecten. Daarnaast heeft de stichting in 2020 nieuwe partners (met mogelijkheid tot cofinanciering) en vrijwilligers aan zich kunnen binden.

Dienstverlening aan ondernemers en inwoners

We zijn doorgegaan met het stimuleren van het digitaal aanvragen van producten en diensten. Ons uitgangspunt is: digitaal waar het kan en persoonlijk waar het moet.

Door de coronacrisis hebben we onder andere ingezet op het sneller doorontwikkelen van burgerzakenproducten. We hebben daarbij wel rekening gehouden met mensen die niet zo digitaal

vaardig zijn. Waar nodig hebben we hen geholpen met ondersteuning bij digitale aanvragen in de hal of via telefonisch contact.

Een hoofdrol voor communicatie

De coronacrisis vroeg in 2020 een enorme inzet van het communicatieteam. Naast het reguliere werk, stond een groot deel van de taken in het teken van crisiscommunicatie en deelname aan Gemeentelijk Beleidsteam en het crisisteam.

- Geleverde informatie over het virus, over de maatregelen en de effecten voor het (openbare) leven.
- Bijdrage aan de beperking van de schade voor de volksgezondheid en de economie. Onder andere via dagelijkse vergaderingen verzamelden de communicatieadviseurs de signalen van wat er in de samenleving speelde en leefde. En vertaalden zij dit in adviezen voor het college, directie en teamleiders.
- Er is extra aandacht gegeven aan interne communicatie omdat veel medewerkers thuis werkten.

Naast de crisiscommunicaties is ingezet op:

- de lancering van de geheel vernieuwde website van de gemeente Zutphen;
- extra communicatie op dossiers, zoals de Regionale Energie Strategie (RES) en de Omgevingswet.

Samenwerken in de Cleantech Regio

In de regio werken we samen met de gemeenten Apeldoorn, Brummen, Deventer, Epe, Heerde, Lochem, Voorst op basis van de gemeenschappelijke regeling (GR) Stedendriehoek. In het Dagelijks Bestuur van deze GR vervullen wij de rol van vice-voorzitter en zijn we - sinds medio 2020 - verantwoordelijk voor de regionale kernportefeuille Wonen.

- Een gesloten Regiodeal met het Rijk. Via deze deal heeft het Rijk € 7,5 miljoen beschikbaar gesteld voor de Cleantech Regio. De subsidie is bestemd voor investeringen die bijdragen aan een meer economisch weerbare regio met behoud van de groene omgeving. De Regiodeal gaat uit van cofinanciering door provincies en gemeenten en eindigt op 31 december 2024. De uitvoering van de Regiodeal is belegd bij de Stichting Strategische Board. Er is een uitvoeringsprogramma met projecten die zijn ingediend door bedrijven, onderwijsorganisaties en gemeenten uit de regio. In de Regiodeal neemt Zutphen deel aan de volgende programma's en projecten:
    - Het regionale programma Toekomstbestendige bedrijventerreinen
    - Het regionale Scholingsfonds
    - De Techniekfabriek
    - Pilot Wijkgericht werken aan talentontwikkeling in het Waterkwartier
    - Het regionale project Agro Innovatiecoöperatie
- Een aangescherpte koers:
    - de 8 gemeenten vormen samen een *daily urban system*; het is een functionele regio rondom de steden Apeldoorn, Deventer en Zutphen waarin dagelijks de belangrijkste woon- en werkverplaatsingen plaatsvinden. De gemeenten voelen zich

verantwoordelijk voor het onderhouden én versterken van het regionale systeem en werken samen aan een gezonde en duurzame leef- en werkomgeving.
    - Als leidende principes bij de intergemeentelijke samenwerking heeft het Dagelijks Bestuur uitgesproken dat de samenwerking bij moet dragen aan:
        - de schoonheid en kwaliteit van het landschap;
        - de vitaliteit van steden, dorpen en buitengebied;
        - de triple helix samenwerking (tussen onderwijs, ondernemers en overheid) op het gebied van een vitale en toekomstbestendige arbeidsmarkt en een circulaire en energieneutrale economie;
        - het versterken van interregionale samenwerking.
    - Het Dagelijks Bestuur heeft de volgende kernportefeuilles benoemd: wonen, economie, bereikbaarheid en regionale energiestrategie (RES).
- Een geactualiseerde Regionale Woonagenda.
- Een geactualiseerd Programma Werklocaties en het plan “Cleantech Regio bedrijventerreinen: klaar voor de toekomst” .
- Er is lobby gevoerd, onder andere voor het programma Slimme en schone mobiliteit en bereikbaarheid.
- Er is gewerkt aan de routes ‘vlot en veilig fietsen’ waaronder de fietsroute tussen Zutphen en Deventer.
- De concept RES is in het najaar van 2020 ingediend bij het nationaal programma RES.
- Er is gestart met de ontwikkeling van een integrale gebiedsanalyse en er is gewerkt aan een regionale aanpak stikstof.
- Er is – samen met de Strategische Board - gestart met de ontwikkeling van nieuw Regionaal Perspectief 2030. Op basis hiervan zal de agenda Cleantech Regio in 2021 worden aangepast.

Samenwerking provincie Gelderland

We hebben in 2020 contact gehad met de provincie over de impact van de coronacrisis en hoe we hier gezamenlijk in kunnen optrekken, met name voor wat betreft de binnenstad en culturele sector. De provincie heeft een aantal subsidieregelingen opgesteld waar wij aanvragen voor hebben ingediend. Ook hebben we op een aantal dossiers samenwerking met de provincie gezocht. Hieruit is zowel expertise, netwerk en financiering uitgekomen. Ook de samenwerking met Doetinchem, Harderwijk en Tiel is versterkt qua uitwisseling van kennis en expertise, en gezamenlijke lobby.

Financiën

Bedragen x € 1.000	Rekening 2019	Raming primitief 2020	Raming na wijziging 2020	Rekening 2020	Saldo	V/N
Lasten	5.426	4.310	4.422	4.362	60	V
Baten	-666	-620	-642	-537	-105	N
Saldo exclusief mutaties reserves	**4.760**	**3.690**	**3.781**	**3.825**	**-44**	**N**
Mutaties reserves						
Toevoeging reserves	0	0	0	0	0	N
Onttrekking reserves	0	0	0	0	0	N
Totaal mutaties reserves						**N**
Eindtotaal	**4.760**	**3.690**	**3.781**	**3.825**	**-44**	**N**

Bedragen x € 1.000		Rekening 2019	Raming primitief 2020	Raming na wijziging 2020	Rekening 2020	Saldo	V/N
001	Bestuur	3.449	2.350	2.425	2.547	-122	N
002	Bestuursondersteuning	373	401	430	378	52	V
003	Burgerzaken	1.269	1.150	1.148	1.089	59	V
005	Communicatie	27	80	96	30	66	V
007	Wijkgericht werken	307	329	323	318	5	V
Saldo exclusief mutaties reserves		**5.425**	**4.310**	**4.422**	**4.362**	**60**	**V**

Bedragen x € 1.000		Rekening 2019	Raming primitief 2020	Raming na wijziging 2020	Rekening 2020	Saldo	V/N
P001	Bestuur	-35	-37	-59	-28	-31	N
P002	Bestuursondersteuning	0	0	0	0	0	N
P003	Burgerzaken	-629	-583	-583	-509	-74	N
P005	Communicatie	0	0	0	0	0	N
P007	Wijkgericht werken	-2	0	0	0	0	N
Saldo exclusief mutaties reserves		**-666**	**-620**	**-642**	**-537**	**-105**	**N**

Toelichting product Bestuur
Product 001 Bestuur - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 122.000 op de lasten zijn:

- € 178.000 nadeel door een storting in de voorziening ‘waardevast pensioen wethouders’. Eind van het jaar wordt er door een externe deskundige een doorrekening gemaakt van de voorziening ‘waardevast pensioen wethouders’. Deze berekening wordt gemaakt aan de hand van de 25 jaars rekenrente die De Nederlandse Bank maandelijks vaststelt. Doordat deze rente wederom is gedaald is een hogere storting in de voorziening nodig.

- € 34.000 voordeel op de wachtgeldverplichtingen voor oud wethouders. Omdat oud wethouders in 2020 nevenwerkzaamheden hebben verricht is de wachtgelduitkering lager uitgevallen.
- € 10.000 voordeel op de uitgaven voor de rekenkamer. Dit voordeel wordt bijna geheel gehaald door lagere uitgaven voor personeel. Als gevolg van personeelsverloop is er een voordeel ontstaan.

Product 001 Bestuur - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 31.000 op de baten zijn:

- € 25.000 nadeel als gevolg van niet te compenseren BTW van de Cleantechregio. Door gewijzigde regels blijkt het niet meer mogelijk te zijn de BTW van de Cleantechregio te compenseren via het BTW compensatiefonds.

Toelichting product Bestuursondersteuning

Product 002 Bestuursondersteuning - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 52.000 op de lasten zijn:

- € 28.000 incidenteel voordeel als gevolg van de corona pandemie. Er waren voor 2020 diverse bijeenkomsten en festiviteiten in het kader van 75 jaar bevrijding gepland. Vanwege de corona pandemie zijn deze activiteiten niet doorgegaan.
- € 21.000 voordeel op de uitgaven voor de accountantscontrole. In 2020 is het budget opgehoogd als gevolg van de komst van Gelrewerkt!. In 2021 zal blijken of hier nog structureel een besparing te realiseren is.

Product 002 Bestuursondersteuning - baten

Er zijn op dit product geen inkomsten begroot of gerealiseerd.

Toelichting product Burgerzaken

Product 003 Burgerzaken – lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 59.000 op de lasten zijn:

- € 41.000 incidenteel nadeel voor de organisatie van de landelijke verkiezingen in 2021. Als gevolg van de corona pandemie zijn er extra uitgaven gemaakt om de verkiezingen in 2021 veilig te kunnen houden.
- € 32.000 voordeel op loonsom toegerekend aan taakveld 0.3 burgerzaken.
- € 62.000 incidenteel voordeel door minder uitgaven aan paspoorten en id kaarten als gevolg van de corona pandemie. Hier staan ook incidenteel minder inkomsten tegenover.

Product 003 Burgerzaken - baten

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

- € 100.000 incidenteel nadeel door minder inkomsten voor paspoorten en ID-kaarten als gevolg van corona pandemie. Hier staan ook incidenteel minder uitgaven tegenover. Door de corona pandemie hebben burgers minder reisdocumenten aangeschaft.
- € 17.000 voordeel als gevolg van meer huwelijksaanvragen dan begroot. Overigens zijn vanwege de coronapandemie niet alle aangevraagde huwelijken ook voltrokken. Een aantal geplande huwelijken zijn doorgeschoven naar 2021.

Toelichting product Communicatie

Product 005 Communicatie - lasten

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

- € 66.000 voordeel op de uitgaven voor communicatie. Dit voordeel is grotendeels ontstaan doordat veel werkzaamheden voor de nieuwe gemeente website in eigen beheer zijn uitgevoerd. Daarnaast is hier een structurele besparing van € 10.000 gerealiseerd. In 2021 is deze reeds verwerkt in de begroting.

Product 005 Communicatie – baten

Er zijn op dit product geen inkomsten begroot of gerealiseerd.

Toelichting product Wijkgericht werken

Product 007 Wijkgericht werken - lasten

Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen.

Product 007 Wijkgericht werken - baten

Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen.

Aanvullende informatie

Subsidies programma 1

Jaarlijkse subsidie

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

Programma	Subsidiedoel	Subsidieontvangers	Subsidie
Programma 1: Bestuur	Verblijf Canadese Veteranen	Welcome Again Veterans	€ 5.000
	Bevorderen van de leefbaarheid in de wijk Waterkwartier	Stichting Torenstad	€ 6.000
	T.b.v. de Dorpsraad Warnsveld en de bewonersinitiatieven.	Stichting behartiging Fin. Belangen Dorpsraad Warnsveld	€ 14.400

Beleidsindicatoren programma 1

Taakveld	Indicator	eenheid	periode	Zutphen	Provincie	Nederland	Bron
Programma 1. Bestuur							
0. Bestuur en ondersteuning	Bezetting	Fte per 1000 inwoners	2020	8,4			Eigen gegevens
0. Bestuur en ondersteuning	Apparaatskosten	Kosten per inwoner	2020	€ 834			Eigen gegevens
0. Bestuur en ondersteuning	Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	2020	10,2%			Eigen gegevens
0. Bestuur en ondersteuning	overhead	% van totale lasten	2020	8,3%			Eigen gegevens

Taakvelden programma 1

Bedragen x € 1.000		Begroting 2020 vóór wijziging			Begroting ná 2020			Realisatie 2020			Verschillen realisatie - begroting na wijziging		
Omschrijving		lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
0.1	Bestuur	2.814	-3	2.811	2.925	-25	2.900	2.942	0	2.942	-17	-25	-42
0.2	Burgerzaken	1.150	-583	568	1.148	-583	566	1.089	-509	580	59	-74	-14
0.4	Overhead	18	0	18	26	0	26	14	0	14	12		12
0.5	Treasury	0	-34	-34	0	-34	-34	0	-28	-28		-6	-6
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	329	0	329	323	0	323	318	0	317	5		6
Totaal programma's		**4.311**	**-620**	**3.692**	**4.422**	**-642**	**3.781**	**4.363**	**-537**	**3.825**	**59**	**-105**	**-44**

Begrotingswijzigingen programma 1

Hieronder vindt u de grootste begrotingswijzigingen in 2020 op dit programma. Het gaat om wijzigingen met een bedrag vanaf € 100.000.

Product	Omschrijving	Begrotings wijziging nr	Wijziging lasten	Wijziging baten	Wijziging toevoeging reserves	Wijziging onttrekking reserves
	Er waren in 2020 geen begrotingswijzigingen groter dan € 100.000 in dit programma.					
Totalen grootste wijzigingen programma 1			-	-	-	-

Programma 2: Veilige stad



Burgemeester Annemieke Vermeulen

Openbare orde en veiligheid,
handhaving, politie en brandweer

Ambitie

Inwoners en instanties zorgen samen dat het zo veilig mogelijk is in Zutphen en Warnsveld. Gelukkig voelen de meeste mensen zich hier veilig. Dat moeten we zo houden en waar het kan verbeteren. Hiervoor werken we samen met politie en justitie, omliggende gemeenten, organisaties, ondernemers en inwoners. Inwoners kunnen samen zorgen voor veilige straten en wijken. Wij vinden het belangrijk dat mensen meedoen in de samenleving. Als mensen meedoen verwachten wij minder criminaliteit en meer veiligheid in onze gemeente.

Doelstellingen

Een kleine groep inwoners kampt met ernstige en complexe problemen die raken aan het zorg- én het veiligheidsdomein. We werken samen op het snijvlak van zorg en veiligheid om te voorkomen dat mensen tussen wal en schip raken.

We streven naar minder criminaliteit en een nog groter gevoel van veiligheid. We stimuleren inwoners, bedrijven en organisaties mee te helpen om Zutphen veiliger te maken. De verschillende veiligheidspartners dragen daaraan bij vanuit hun eigen rol en verantwoordelijkheid. Zij worden steeds meer betrokken bij het verbeteren van de veiligheid en bij veiligheidsacties.

Onze inzet

Resultaten 2020

De coronacrisis heeft een enorme impact op het veiligheidsbeleid, de samenleving, economie en uiteraard op vrijwel alle andere beleidsterreinen. Naast een gezondheidscrisis is er een heviger wordende economische crisis, met stijging van de werkeloosheid. In de verschillende programma's komt dit onderwerp dan ook terug.

De afgelopen periode heeft ook laten zien dat er ook ruimte moet zijn voor onverwachte inzet. Zo is de hele coronacrisis een goed voorbeeld dat we snel kunnen schakelen op de actualiteit, inspelen op nieuwe ontwikkelingen en flexibel blijven als dat wordt gevraagd. Dit is ook nodig in de praktijk van openbare orde en veiligheid gelet op de tijdgeest van betogingen, polarisatie en steeds nieuwe verschijningsvormen van criminaliteit zoals cybercrime.

Veilige wijken

We hebben gewerkt aan het uitvoeringsplan 2020. In het uitvoeringsplan zijn de prioriteiten, die voortvloeien uit het Integraal Veiligheidsplan 2020-2024, uitgewerkt.

Woonoverlast

Extreme woonoverlast komt meestal voort uit een onderliggende complexe problematiek. Vaak gaat het om een samenloop van psychische problemen en/of middelengebruik. Er is geen standaardoplossing waarmee alle overlast kan worden weggewerkt. De aanpak vraagt om een professional die maatwerk kan bieden, waarmee opgetreden woonoverlast effectief kan worden beëindigd. Het vereist ook een goede samenwerking met bijvoorbeeld zorg en handhaving, om de situatie structureel aan te pakken.

- De pilot woonoverlast is omgezet naar een structurele aanpak, cofinanciering door Woonbedrijf Ieder1 is voor 3 jaar geborgd. Er is een herkenbare regievoerder extreme

woonoverlast aangesteld door de gemeente en Woonbedrijf Ieder1, die zich snel een positie heeft verworven in het netwerk en die door de ketenpartners positief wordt gewaardeerd.
- In 2020 zijn 154 zaken in behandeling genomen door de regievoerder extreme woonoverlast.
- Er is een organisatiestructuur ingericht die een efficiënte aanpak mogelijk maakt. Er zijn afspraken over interne multidisciplinaire afstemming (procesregie); opschaling via het zorg en veiligheidshuis; het informeren van de bestuurder over specifieke casussen en over de samenwerking met handhavers en andere medewerkers.
- Er is beleidsmatig een structuur ingericht die een efficiënte aanpak mogelijk maakt. Met de aanpassing van de verordening op grond van de wet aanpak woonoverlast is bijvoorbeeld bestuursdwang mogelijk. Met de methodiek 'Noorderslag' kan de overlast door middelengebruik in woningen aan banden worden gelegd, zonder dat de bewoner dakloos wordt.
- Er zijn interne richtlijnen opgesteld over de aanpak dierenoverlast.

Personen met verward gedrag

Alle aandacht is uitgegaan naar het op een veilige manier voortzetten van de benadering en begeleiding van deze doelgroep tijdens de coronacrisis en het verzamelen van signalen. De coronamaatregelen vroegen veel aandacht en zorgden voor extra werk, maar hebben niet geleid tot onoverkomelijke problemen in de GGZ-zorg. Wel zijn lokaal extra acties en activiteiten ingezet voor overlast- en probleemjeugd.

Per 1 januari '20 zijn de Wet verplichte ggz (Wvggz) en de Wet zorg en dwang (Wzd) van kracht. In deze wetten is de gedwongen zorg geregeld voor respectievelijk mensen met geestelijke gezondheidsproblematiek en voor mensen met een verstandelijke beperking of dementie. Belangrijke verandering in de gedwongen crisiszorg is dat de burgemeester de cliënt in de gelegenheid moet stellen om gehoord te worden. Gemeenten hebben hier ook een rol in het ontvangen van meldingen, het uitvoeren van een verkennend onderzoek en indien nodig aanvragen van een gedwongen zorgmachtiging bij het Openbaar Ministerie.

- We beschikken over een 'sluitende aanpak voor personen met verward gedrag' 2018-2021. We helpen mensen en we zorgen dat hun omgeving veilig is en minder overlast ervaart.
- De nieuwe wet Verplichte GGZ is conform planning geïmplementeerd en uitgevoerd.
- Er zijn 8 verkennende onderzoeken gedaan door procesregisseurs in het kader van de Wet verplichte GGZ. Regionaal zijn processen op elkaar afgestemd.
- Personen in een crisissituatie kunnen met passend vervoer naar de crisisbeoordelingslocatie van GGNet worden gebracht.

Ondermijning

Het aanpakken van ondermijnende criminaliteit is een zaak van lange adem. Voor de aanpak van ondermijnende criminaliteit werken we samen met partners als politie, Openbaar Ministerie, Belastingdienst. We worden voor de uitvoering ondersteund door het Regionaal Informatie en Expertisecentrum Oost Nederland.

- Er zijn 23 beoordelingen Wet Bevordering integriteitsbeoordeling door het openbaar bestuur (Wet Bibob) uitgevoerd waarvan 15 keer vergunning verleend, 3 keer aanvraag tijdens

procedure ingetrokken, 3 keer aanvraag buiten behandeling gesteld en in 1 geval is de vergunning ingetrokken. Er is nog 1 aanvraag in behandeling.
- Aanpak drugspanden: 1 keer sluiting woning, 3 keer last onder dwangsom.
- Signalen ondermijning zijn onderzocht in het lokaal ondermijningsoverleg en het regionale informatieplein.
- Er zijn door het programma Leerlingalert bewustwordingslessen gegeven op het Isendoorn en Baudartius om te voorkomen dat jongeren in de criminaliteit stappen. Dit lesprogramma is ook digitaal aangeboden.
- Ondernemers in kwetsbare branches vanwege corona geïnformeerd over gevaar van criminele investeerders.

Digitale misdrijven vragen onze aandacht

Door de coronacrisis zijn we nog meer afhankelijk geworden van onze digitale systemen. Daardoor zien online criminelen hun kansen. Het aantal signalen en de ernst van het verkeerd (strafbaar) gebruik van digitale media groeit. Dit onderwerp is behalve lokaal, vooral breed en regionaal aangepakt met partners zoals de politie en Openbaar Ministerie.

- Het doen van aangifte via een regionaal meldpunt is laagdrempeliger en makkelijker geworden. Er is meer draagvlak en bewustwording bij inwoners wat leidt tot meer bereidheid om aangifte te doen.
- Er ligt regionaal en landelijk een belangrijke prioriteit bij de aanpak van criminelen die zich op grote schaal bezighouden met cybercrime en gedigitaliseerde criminaliteit (opsporen en aanpakken). Zutphen is aangesloten bij de Veiligheidsstrategie Oost Nederland expertteam cybercrime. We zetten samen met de politieregio in op preventie en voorlichting om de problemen te verminderen.

Veilige binnenstad

De werkgroep Veilig Uit, de collectieve horeca ontzeggingen, het structurele overleg met horeca en politie en de gesprekken met de horeca over de leeftijdsgrenscontroles in het kader van Drank- en Horecawet zijn door sluiting van de horeca niet opgepakt. Ook het Evenemententeam heeft stilgelegen vanwege corona en de afgelasting van bijna alle evenementen.

- De horeca is zwaar getroffen door de corona. In de zomer van 2020 hebben we in aanvulling op de reguliere en seizoensterrassen toegestaan dat ondernemers extra openbare ruimte in gebruik konden nemen voor een terras. Hierdoor kon de horeca een betere exploitatie draaien in de 1.5 meter samenleving. Deze verruiming van de terrassen heeft mede gezorgd voor een aantrekkelijk en levendige binnenstad voor inwoners en toeristen.
- Na de versoepelingen in juli konden een aantal evenementen aangepast doorgaan.
- De kermis kon, geheel ‘coronaproof’ en op een andere locatie doorgaan en werd goed bezocht door met name jongeren.

Toezicht & Handhaving

Team Toezicht en Handhaving werkt vanaf maart 2020 hard aan het handhaven van de noodverordening COVID-19 Veiligheidsregio Noord- en Oost-Gelderland en de naleving van de 1,5 meter-regel. Het team T&H is daardoor niet of weinig toegekomen aan het uitvoeren van reguliere

werkzaamheden/controles. Tussendoor zijn zeker nog wel meldingen in de openbare ruimte opgepakt maar veel minder dan normaal.

- Er is vooral ingezet op controle van de naleving noodverordening COVID-19: winkels, horeca, terrassen, samenscholing.
- Er zijn in 2020 9 officiële waarschuwingen afgegeven door de Veiligheidsregio Noord- en Oost-Gelderland aan horecabedrijven en 2 keer een last onder dwangsom.
- De medewerkers van Toezicht en Handhaving hebben de politie ondersteund als extra ogen en oren in de wijken, periodiek nachtdiensten gedraaid en de-escalerend opgetreden waar nodig en mogelijk.
- Er zijn extra controles uitgevoerd rondom de aanpak van hangjongeren.

Veiligheidsregio Noord- en Oost-Gelderland

Op het moment dat het coronavirus zijn intrede deed in Nederland is landelijk een GRIP4-situatie afgekondigd. Deze situatie heeft tot gevolg dat niet de gemeente maar de (voorzitter van de) Veiligheidsregio het bevoegde gezag is voor de bestrijding van het virus. Voor de Veiligheidsregio Noord- en Oost-Gelderland (VNOG) is dat burgemeester Heerts van Apeldoorn.

Voor de besluiten werd zoveel mogelijk draagvlak gezocht in het Regionale Beleidsteam, waarin alle burgemeesters van de 22 gemeenten binnen de regio zitting hebben. Landelijke maatregelen werden vertaald voor onze regio en uitgevoerd door de 22 gemeenten van de VNOG zoals de noodverordeningen, de afgedwongen sluiting van een winkel, beslissen over het doorgaan van evenementen, testen van de corona-app en openen van teststraten.

- Om alle maatregelen ook goed door te vertalen naar Zutphen is het Gemeentelijk beleidsteam (GBT) wekelijks bij elkaar gekomen. Onder voorzitterschap van de burgemeester werden de maatregelen gedeeld en gehandhaafd.
- Naast het GBT was er ook een crisisteam voor de interne organisatie onder leiding van de gemeentesecretaris.
- Alle gevolgen voor inwoners, ondernemers en de gemeentelijke organisatie werden goed in de gaten gehouden.
- Alle binnenkomende vragen zijn van een reactie voorzien en er is gekeken waar aanvullende maatregelen nodig waren.
- Om de juiste keuzes te maken werd in het GBT gewerkt met een moreel kompas. Dit kompas werd bij belangrijke stappen in de crisis aangepast.
- De VNOG heeft de gemeenteraad op de hoogte gehouden van haar functioneren. Dit heeft zij gedaan door met regelmaat raadsbrieven te verzenden met daarin de meest recente informatie over de regionale aanpak van het coronavirus.

Aan het einde van het jaar werd de noodwet actief. Deze wet vervangt de noodverordeningen. We kunnen met de nieuwe wet als gemeente zelf meer beslissen, we blijven wel regionaal afstemmen.

Naast alle werkzaamheden rondom corona zijn er ook nog andere plannen gerealiseerd in de VNOG in samenwerking met gemeenten.

- De Toekomstvisie VNOG is vastgesteld inclusief de bijbehorende opdrachten aan de verschillende organisatieonderdelen van de VNOG . Hiermee zijn door het Algemeen Bestuur

fundamentele keuzes gemaakt over de toekomst van de VNOG en het gewenste dienstverleningsniveau.
- Het regionaal beleidsplan 2021-2024 (strategische beleidskader) voor de VNOG is vastgesteld. Deze koers is gebaseerd op het regionaal risicoprofiel en sluit één op één aan op de Toekomstvisie.
- Het dekkingsplan is vastgesteld. Het dekkingsplan maakt onderdeel uit van het beleidsplan en omvat de voor de brandweer geldende opkomsttijden. Het geeft ook een beschrijving van de voorzieningen en maatregelen die de brandweer nodig heeft om aan de opkomsttijden te voldoen (zoals brandweervoertuigen, de bemensing).

Asielzoekerscentrum

Vluchtelingen verblijven door wachtlijsten bij de Inlichtingen en Naturalisatie Dienst (IND) langer dan een jaar op het asielzoekerscentrum (azc). Het Centraal Orgaan opvang Asielzoekers (COA) benut daarom ook in 2020 de maximale capaciteit van het azc. Daarnaast blijft doorstroom van statushouders lastig door de krappe woningmarkt.

Vanaf de start van het azc meten we jaarlijks de leefbaarheid en veiligheid op en rond het azc in opdracht van het omwonendenoverleg. Deze metingen geven belangrijke informatie voor een veilige en leefbare omgeving in de buurt en de vraag of er nog aanvullende maatregelen nodig zijn. In 2020 hebben we de viermeting gehouden, deze bestaat uit een vervolgmeting onder dezelfde omwonenden en diverse registraties van het COA en de politie.

- De resultaten van de viermeting vertonen een solide beeld, ondanks een toename van het aantal asielzoekers (van 652 in 2018 naar 734 in 2019). Het cijfer voor het veiligheidsgevoel blijft stabiel op een 7,7. Aanvullende maatregelen op het gebied van leefbaarheid en veiligheid waren niet nodig.
- Er waren weinig coronabesmettingen op het azc. Het COA heeft de nodige voorzorgsmaatregelen getroffen om besmettingen buiten de deur te houden zoals aangepaste werktijden voor het personeel, mondkapjesplicht, geen bezoek op locatie, geen activiteiten meer door vrijwilligers etc.
- Bewoners hebben vrijwillig werkzaamheden verrichten voor beheer en onderhoud. Het gaat om het schoonmaken van straatnaam- en verkeersborden en straatmeubilair in Noordveen en Waterkwartier.
- Er is ook een pilot van start gegaan bij wielervereniging ETP met het inzetten van asielzoekers bij sportverenigingen. Het gaat om het onderhoud van de gebouwen en velden, assisteren bij teams, het helpen bij evenementen en in de kantine et cetera. Deze pilot is een succes en zal na de coronaperiode omgezet worden in een duurzaam samenwerkingsverband. Verder uitrol naar andere sportverenigingen in Zutphen volgt.

Samenwerking met partners

We hebben intensief samengewerkt met onze veiligheids- en zorgpartners op basis van de gemaakte afspraken in het Integraal Veiligheidsplan 2020-2024 en het uitvoeringsprogramma 2020. Deze samenwerking heeft laten zien dat door de coronacrisis we goed met elkaar kunnen schakelen op de actualiteit, inspelen op nieuwe ontwikkelingen en flexibel blijven als dat wordt gevraagd.

Financiën

Bedragen x € 1.000	Rekening 2019	Raming primitief 2020	Raming na wijziging 2020	Rekening 2020	Saldo	V/N
Lasten	4.843	4.536	4.526	4.606	-80	N
Baten	-190	-21	-21	-124	103	V
Saldo exclusief mutaties reserves	**4.654**	**4.516**	**4.505**	**4.482**	**23**	**V**
Mutaties reserves						
Toevoeging reserves	0	0	0	0	0	N
Onttrekking reserves	-4	-5	-5	-5	0	N
Totaal mutaties reserves	**-4**	**-5**	**-5**	**-5**		**N**
Eindtotaal	**4.649**	**4.511**	**4.500**	**4.478**	**22**	**V**

Bedragen x € 1.000		Rekening 2019	Raming primitief 2020	Raming na wijziging 2020	Rekening 2020	Saldo	V/N
120	Brandweer	3.418	3.128	3.139	3.224	-85	N
140	Openbare orde en veiligheid	1.425	1.409	1.386	1.382	4	V
Saldo exclusief mutaties reserves		**4.843**	**4.537**	**4.525**	**4.606**	**-81**	**N**

Bedragen x € 1.000		Rekening 2019	Raming primitief 2020	Raming na wijziging 2020	Rekening 2020	Saldo	V/N
P120	Brandweer	-79	-15	-15	-58	43	V
P140	Openbare orde en veiligheid	-111	-6	-6	-66	60	V
Saldo exclusief mutaties reserves		**-190**	**-21**	**-21**	**-124**	**103**	**V**

Toelichting product Brandweer
Product 120 Brandweer - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 85.000 op de lasten zijn:

- € 140.000 incidenteel nadeel doordat de huisvestingskosten zijn overgedragen van de VNOG naar de gemeente. In 2021 is de begroting hierop aangepast.
- € 50.000 incidenteel voordeel door een vertrek van een medewerker.

Product 120 Brandweer - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 43.000 op de baten zijn:

- € 43.000 incidenteel voordeel door de verhoging van de huur van de brandweerkazerne van € 15.000 naar € 58.000

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

Er zijn op product geen grote financiële afwijkingen.

Product 140 Openbare orde en veiligheid - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 60.000 op de baten zijn:

- € 58.000 incidenteel voordeel door het doorlenen van personeel.

Aanvullende informatie

Subsidies programma 2

Jaarlijkse subsidie

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

Programma	Subsidiedoel	Subsidieontvangers	Subsidie
Programma 2: Veilige Stad	Het zorgdragen voor veiligheid en naleving van regels door het bevorderen van maatschappelijk gewenst gedrag.	St. Perspectief	€ 28.800

Beleidsindicatoren programma 2

Taakveld	Indicator	eenheid	periode	Zutphen	Provincie	Nederland	Bron
Programma 2. Veilige stad							
1. Veiligheid	Winkeldiefstal per 1.000 inwoners	aantal per 1.000 inwoners	2019	5	1,9	2,3	CBS - Geregi-streerde criminaliteit & Diefstallen
1. Veiligheid	Geweldsmisdrijven per 1.000 inwoners	aantal per 1.000 inwoners	2019	5,8	3,8	4,8	CBS - Geregi-streerde criminaliteit & Diefstallen
1. Veiligheid	Diefstal uit woning per 1.000 inwoners	aantal per 1.000 inwoners	2019	2,4	2	2,3	CBS - Geregi-streerde criminaliteit & Diefstallen
1. Veiligheid	Vernieling en beschadiging per 1.000 inwoners	aantal per 1.000 inwoners	2019	6,8	5,2	5,9	CBS - Geregi-streerde criminaliteit & Diefstallen
1. Veiligheid	Verwijzingen Halt	per 10.000 inw.	2019	114	102	132	Bureau Halt

Taakvelden programma 2

Bedragen x € 1.000		Begroting 2020 vóór wijziging			Begroting ná 2020			Realisatie 2020			Verschillen realisatie - begroting na wijziging		
Omschrijving		lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
0.10	Mutaties reserves	0	-5	-5	0	-5	-5	0	-5	-5			
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	3.144	-15	3.129	3.155	-15	3.140	3.233	-58	3.175	-78	43	-35
1.2	Openbare orde en veiligheid	1.393	-6	1.387	1.370	-6	1.364	1.373	-66	1.308	-3	60	56
Totaal programma's		**4.537**	**-26**	**4.511**	**4.525**	**-26**	**4.499**	**4.606**	**-129**	**4.478**	**-81**	**103**	**21**

Begrotingswijzigingen programma 2

Hieronder vindt u de grootste begrotingswijzigingen in 2020 op dit programma. Het gaat om wijzigingen met een bedrag vanaf € 100.000.

Product	Omschrijving	Begrotings wijziging nr	Wijziging lasten	Wijziging baten	Wijziging toevoeging reserves	Wijziging onttrekking reserves
	Er waren in 2020 geen begrotingswijzigingen groter dan € 100.000 in dit programma.					
Totalen grootste wijzigingen programma 2			-	-	-	-

Programma 3: Duurzame leefomgeving



Wethouder Harry Matser

Duurzaamheid, energietransitie, mobiliteit, project Noorderhaven



Wethouder Mathijs ten Broeke

Wonen



Wethouder Annelies de Jonge

Leefomgeving, beheer openbare ruimte, natuur en klimaatadaptatie, project Rivier in de stad en Poort van Zuid



Wethouder Laura Werger

Omgevingswet en stadsontwikkeling, vergunningverlening en handhaving, grondzaken, vastgoedbeheer, GR omgevingsdienst Achterhoek, Wijkontwikkelingsplan De Hoven

Ambitie

Jongeren, ouderen, gezinnen, mensen met een hoog of laag inkomen: iedereen voelt zich thuis in Zutphen, Warnsveld en De Hoven. We willen dat woningen betaalbaar zijn, ook qua woonlasten. De binnenstad is aantrekkelijk, de daar omheen liggende woonwijken zijn groen en de voorzieningen zijn goed bereikbaar. Over 10 jaar zijn we energieneutraal en zijn de 1e woningen van het aardgas af. Een duurzame, aantrekkelijke en klimaatbestendige leefomgeving: daar zetten we samen de schouders onder.

We gaan ons op een andere manier vervoeren. Openbaar vervoer, deelauto's, de e-bike en slim parkeren worden belangrijker. Binnen de stad kun je snel en veilig lopen en fietsen. CO2- en stikstofrijke brandstoffen verdwijnen op termijn. Iedereen kent Zutphen als een stad die goed bereikbaar is per spoor, over water, over de weg én over snelfietspaden.

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

Doelstellingen

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

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

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

We gaan spaarzaam met onze ruimte en gebouwde omgeving om. Bij herontwikkeling of nieuwbouw kijken we goed naar de mogelijkheden van bestaande gebouwen en stedelijke ruimte.

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

We gaan aan de slag met de uitvoering van de nieuwe woonvisie. We houden een sterke positie als centrumgemeente. Ook zijn we ambitieus in de energietransitie en het verlagen van de woonlasten. Tegelijkertijd werken we hard aan het sociaaleconomisch evenwicht in de wijken. We gaan al deze ambities gebiedsgericht en samen met onze partners uitvoeren.

Rond verkeer maken we een pakket projecten dat goed uitvoerbaar is. Dat gaat soms over investeren (van veiligheid via autoluwe binnenstad naar industriehaven en N348) en soms over een beroep op andere overheden (regio, provincie). Verkeersveiligheid en schoon vervoer krijgen binnen Zutphen bijzondere aandacht.

Verder gaan we op weg naar een klimaatbestendige en waterrobuuste ruimtelijke inrichting. Samen met de provincie, het waterschap, de inwoners van Zutphen en andere partners werken we aan een

klimaatbestendige aantrekkelijke stad. De komst van de Omgevingswet in 2021 en daarmee de omgevingsvisie helpt ons in het richting geven aan een duurzame ontwikkeling op de langere termijn.

Onze inzet

Resultaten 2020

Effecten corona

Begin vorig jaar was de verwachting dat de coronacrisis en economische teruggang binnen afzienbare termijn een effect zou hebben op bijvoorbeeld de woningmarkt. Dit is (tot nu toe) niet het geval geweest. Wel is de verwachting dat meer mensen bereid zijn op grotere afstanden te gaan wonen ten opzichte van hun formele werkplek en er daarmee een trek op gang kan komen naar aantrekkelijke steden zoals Zutphen.

De samenwerking met partijen en met bewoners verloopt anders door corona. Er zijn veel meer digitale overleggen en bij werk in uitvoering moeten extra maatregelen worden genomen. Deze maatregelen zullen uiteindelijk verdisconteert worden in de aanneemsommen.

Corona heeft een groot effect op mobiliteit, goederenvervoer, logistiek en inzicht in woon-werkverkeer. De verwachting is dat hier structurele effecten in zitten en dit ook ruimte biedt om ambities die de gemeente heeft rondom mobiliteit, stadslogistiek, zero emissie binnenstad, parkeerbeleid, deelmobiliteit en dergelijke te realiseren.

Wonen en volkshuisvesting

We voeren de in 2019 vastgestelde woonvisie “Zutphen, daar wil ik wonen” uit. In de woonvisie staan 3 ambities centraal: 1. Sterke positie als centrumgemeente; 2. Ambitieus in energietransitie en verlaging van woonlasten; 3. Sociaal-economisch evenwicht in woonwijken.

- In 2020 zijn 384 nieuwbouwwoningen aan de woningvoorraad toegevoegd. Dit is een zeer hoge productie in vergelijking met voorgaande tien jaar.
- De gemeente Zutphen heeft in 2020 nieuwe afspraken met de gemeenten in de Cleantech Regio en de Provincie Gelderland gemaakt voor woningbouw. Voor de periode 2020– 2030 is de maximale ruimte 2700 woningen. Hierin zitten bestaande afspraken inclusief harde plancapaciteit in vastgestelde bestemmingsplannen.
- Woonbedrijf Ieder1, Woningstichting Ons Huis en de Stichting BOG hebben in 2020 veel geïnvesteerd in verduurzaming van hun bestaand vastgoed. Ieder1 heeft geïnvesteerd in hun bezit in het Waterkwartier, Noordveen en de Zuidwijken. Ons Huis investeert momenteel met name in verduurzaming van woningen in Warnsveld.
- Verduurzaming van de sociale woningvoorraad is een belangrijk onderdeel van de jaarlijks te maken prestatieafspraken met de corporaties.
- Stichting BOG heeft 10 jongerenwoningen gerealiseerd in Basseroord. De realisatie is ondersteund vanuit de gemeente Zutphen met subsidie. Realisatie van goedkope jongerenhuisvesting is speerpunt van de gemeente Zutphen.
- In Noorderhaven is project Kade-Noord opgeleverd met veel koopappartementen in het dure prijssegment (vanaf € 270.000 tot 1,2 miljoen). Met het op de markt komen van de huurwoningen van Vesteda zijn voor een deel middeldure (tussen € 750-850 huur) en met name dure huurwoningen (vanaf € 850 huur) aan de Zutphense markt toegevoegd, die

ruimte geven voor doorstroming. Daarnaast dragen deze woningen bij aan het aantrekken en behouden van financieel draagkrachtige inwoners.
- In Leesten zijn drie nieuwbouwprojecten gestart: Bolle Enk door Kalliste en Van Campen Bouw, Berghege – oost en BPD Laan van de Highlanders en Pottstraat. BPD is de voorbereiding gestart van de 'Houtwal'. In Leesten worden momenteel veel middeldure en dure koop ééngezinswoningen en seniorenwoningen (vanaf € 250.000) gebouwd.
- De voorbereidingen zijn gestart voor de uitwerking van woningbouw Leesten-Schouwbroek en De Hoven.
- Verschillende inbreidingen in de binnenstad en kleinere toevoegingen in historisch vastgoed zijn in voorbereiding (Klein Vaticaan, Polsbroekpassage, Vispoortplein) of afronding (Beukerstraat 87).

Duurzaamheid

Warmtetransitie, opwekken van duurzame energie en energiebesparing zijn de speerpunten van onze duurzaamheidsaanpak. In de paragraaf duurzaamheid doen we verslag van de inzet op deze drie onderdelen.

Omgevingswet en omgevingsvisie

Omgevingswet

De omgevingswet treedt (voor zover nu bekend) op 1 januari 2022 in werking. Samen met de raadswerkgroep wordt het proces voorbereid tot besluitvorming over relevante onderwerpen in de raad. Ook de gemeentelijke organisatie bereidt zich voor op de Omgevingswet.

- Alle regels met betrekking tot de fysieke leefomgeving die nu nog verspreid staan in diverse verordeningen moeten met inwerkingtreding van de Omgevingswet worden geïntegreerd in één omgevingsplan. Om dit overzicht te krijgen is in 2020 vooruitlopend op de invoering - als tussenstap - één verordening fysieke leefomgeving Zutphen voorbereid waarin de regels over de fysieke leefomgeving uit de huidige verordeningen worden gebundeld. In het tweede kwartaal van 2021 wordt de verordening Fysieke leefomgeving ter vaststelling aan de raad voorgelegd.
- We maken de werkprocessen omgevingswetproof om de dienstverlening aan onze inwoners en bedrijven te optimaliseren. Voor de complexe ruimtelijke initiatieven hebben we een werkproces met een ambtelijke omgevingstafel ingericht om integraal te adviseren over deze initiatieven. Begin 2021 gaan we met deze werkwijze oefenen. Doel is om initiatieven integraal te verkennen en mogelijkheden te onderzoeken, en eventueel te begeleiden naar een verzoek tot aanpassing van het omgevingsplan of een conceptaanvraag vergunning.
- In het najaar van 2020 is de benodigde ICT aangesloten op het landelijke DSO (digitaal stelsel omgevingswet).

Omgevingsvisie Stedelijk Gebied

We gaan door met de ontwikkeling van de Omgevingsvisie om invulling te geven aan de samenhangende koers van de stad en de deelgebieden waaruit de stad bestaat. De inventarisatie en analyse op Zutphen zijn afgerond (stappen 1-3 (van 8) van de opdracht). We zijn gestart met stap 4

en gaan daar in 2021 mee verder. Hierin staat verkenning naar de sterke punten en kansen voor de stad centraal. Deze stap doen we samen met het college, de raad en de samenleving.

Omgevingsplan Landelijk Gebied

In 2020 zijn alle reacties op het voorontwerp Omgevingsplan Landelijk Gebied verwerkt. Begin 2021 start de formele procedure van het ontwerp omgevingsplan.

Ruimtelijke ontwikkelingen

- Er is vanuit ruimtelijke ontwikkeling bijgedragen aan de inhoud van de concept-RES, Zutphen Stroomt, wijkaanpak en programma binnenstad.
- In aanvulling op ontwikkeling van de binnenstad is de Bestuursopdracht Polsbroek vastgesteld. Dit is een concretisering van het raadsbesluit die opdracht geeft aan het college met dit gebied aan de slag te gaan.
- Verschillende private initiatieven worden momenteel geconcretiseerd, mede in de lijn van liggende visies en de concept omgevingsvisie. Het gaat hierbij bijvoorbeeld om de herontwikkeling van de Aldi locatie en Prins Bernhardlaan, beide gelegen in de zogenaamde “Linie van Hooff”.
- Een aantal grotere projecten loopt, zoals het ondergronds brengen van de hoogspanningsleiding langs de Den Elterweg, de ontwikkeling van Klein Vaticaan, de rondweg bij De Hoven, de Noordrand de Hoven en de procedurele kant van plaatsing van de windmolens ten noorden van De Mars.

Mobiliteit en bereikbaarheid

- Vlot en veilige fietsroute Deventer-Gorssel-Zutphen: onder aanvoering van de Cleantech Regio werken de gemeenten Zutphen, Lochem en Deventer en de provincie Gelderland aan de ontwerpen van drie routevarianten. We houden rekening met andere projecten, zoals de verbreding van de A1 en het bedrijventerrein Deventer.
- Het nieuwe ontwerp van de Deventerweg is vastgesteld door het college. De raad heeft een aanvullend uitvoeringskrediet beschikbaar gesteld. Het ontwerp van het kruispunt met de Van der Capellenlaan is zo goed als gereed. Beide projecten worden nu samengevoegd en voorbereid voor uitvoering. Mede door de ontwikkelingen 2020 heeft dit project vertraging opgelopen. Uitvoering vindt nu plaats in 2021.
- Na aanleg van rondweg De Hoven krijgen de Kanonsdijk en vooral de Weg naar Voorst een ander ontwerp. Deze ontwerpen zijn uitgewerkt en door het college vastgesteld. De uitvoering is afhankelijk van de planning van de provinciale rondweg. Hier is de provincie inmiddels mee begonnen.
- De mobiliteitsvisie binnenstad is door de raad vastgesteld. Een van de aandachtspunten uit de visie is het verbeteren van fietsparkeren. Er is een verkenning uitgevoerd naar kansen en knelpunten. Daarnaast is een start gemaakt met uitbreiden van fietsparkeren op meerdere locaties.
- Er is een ontwerp uitvoeringsprogramma mobiliteit opgesteld als uitwerking van de visie Mobiliteit in de binnenstad. Dit ontwerp wordt begin 2021 voor inspraak opengesteld en daarna aan de raad voorgelegd ter besluitvorming.

- In het derde kwartaal van 2020 heeft de provincie subsidie beschikbaar gesteld voor de Packagedeal fiets de Mars. Door krappe bezetting kan dit project pas in 2021 worden opgepakt. Inmiddels is er een projectleider aangewezen die een start heeft gemaakt.

Beheer en onderhoud

- In 2019 hebben we het onderhoudsniveau van onze wegen, openbare verlichting, riolering, water, bruggen, gebouwen en viaducten, openbaar groen en speelvoorzieningen vastgesteld en geborgd in het beheersysteem. Dit systeem is in 2020 geactualiseerd. We stemmen de onderhoudsniveaus van de verschillende onderdelen zoveel mogelijk op elkaar af.
- We laten de kapitaalgoederen systematisch keuren zodat wij voldoen aan onze zorgplicht. De uitkomsten van de keuring worden weer gebruikt als input voor de werk- en onderhoudsplannen.
- In 2020 hebben we extra bezuinigd, op het beheer in de openbare ruimte, waardoor er versoberd is.

Wegen

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

Openbare verlichting

- We hebben een masterplan verlichting, waarbij we bezig zijn om alle verlichting in de gemeente te verduurzamen en 'op afstand' aanpasbaar te maken.
- Er is actieve participatie van bewoners over openbare verlichting en aanpassingen.
- Een deel van het krediet om de openbare verlichting is in 2020 ingezet. Hieruit zijn 212 armaturen vervangen in de binnenstad. Dit krijgt in 2021 een vervolg.

Water en riolering

- De rioolvervanging in de Van Dorthstraat en omgeving is inmiddels uitgevoerd. Hier is een compleet gescheiden rioolstelsel aangelegd met infiltratieriolen en wadi’s. De rioolvervangingen in Warnsveld is gestart. Ook hier wordt een volledig gescheiden rioolstelsel aangebracht.
- We zijn begonnen met de inspectie van het transportriool dat in de Berkel ligt ter hoogte van de Berkelsingel. De feitelijke inspectie zal in 2021 plaatsvinden.
- Samen met het waterschap hebben we een studie gedaan naar het verbeteren van de waterverdeling binnen Zutphen. Diverse scenario’s zijn uitgewerkt waarna een voorkeursscenario is beschreven. Hierin zijn stappen beschreven om tot een robuuster watersysteem te komen.
- Door bewustwording en stimulering is er een flinke toename in aanvragen van afkoppelsubsidies. Van 26 in 2019 naar 58 aanvragen in 2020.

Bruggen, viaducten, keringen en steigers

Algemeen

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

IJsselbrug

- Er is een uitgebreide inspectie geweest van de oude IJsselbrug. Daarbij is de volledige sterkte van de IJsselbrug onderzocht. Deze informatie is relevant voor het opstellen van een 20 jaren plan voor civiele constructies en het actualiseren van het meerjarenonderhoudsplan.
- Er is een studie verricht naar de benodigde vervanging van de aanbruggen om een duidelijk beeld te hebben van de kosten, uitvoeringsmogelijkheden en -methode.
- Het hefgedeelte van de oude IJsselbrug is aangepast. De ballast is vervangen en opnieuw gebalanceerd. Tijdens de aanpassingen is een nieuwe Risico Inventarisatie en Evaluatie verricht.

Overig

- Er is een concept meerjarenonderhoudsplan geformuleerd voor de civiele constructies waarbij alle kosten in beeld zijn gebracht voor het onderhoud van de constructies voor de komende 20 jaar. De basis voor kostendoorrekening is volwaardig kunnen functioneren en voldoen aan de geldende eisen, afgesproken normen en sterkteberekeningen.
- Er zijn diverse bruggen gerenoveerd: Kapperalleebrug, Gaffelbrug, Schapenweidebrug.
- Er is gestart met de aanleg van de opstapsteiger voor de fluisterboten. Bij het verrichten van de werkzaamheden worden de restanten van de vestingwerken op een goede wijze ingepast.
- De riolering bij de woonboten van de Houthaven is aangelegd.
- Bij de industriehaven is steenbestorting aangebracht ten behoeve van de stabiliteit.
- De havens zijn geïnspecteerd op diepte. Voor de havens hebben we de kosten inzichtelijk gemaakt van baggeren en eventueel verder verdiepen.

Openbaar groen en spelen

- Binnen het openbaar groen is getracht het geheel te onderhouden volgens de beheer afspraken. Winkelcentra en het centrum op A niveau, de overige wijken op B niveau. Boombeheer is uitgezet op basis van VTA (visuele inspectie). Dit betekent dat 2 wijken, Warnsveld en Waterkwartier, een VTA ronde ondergaan met daarbij een snoeiadvies wat is uitgevoerd.
- Berm- bloembeheer is volop in ontwikkeling. Afgelopen periode zijn meer grasvakken extensief beheerd. Begrazing door schapen is een succes gebleken en wordt in 2021 gecontinueerd. Het aantal groenvakken dat door middel van adoptie wordt onderhouden is gegroeid. Bewoners voelen zich hierdoor prettiger in hun leefomgeving. Het opruimen van zwerfvuil in de openbare ruimte wordt samen met en door onze inwoners uitgevoerd. Het aantal deelnemers blijft stijgen.
- De gedenkparken zijn verder in ontwikkeling en hebben meer aandacht gekregen dan in het verleden, het is een continu maar langzaam proces. Meer vrijheid voor de nabestaanden en

een flexibeler gebruik van de gedenkparken maken een betere exploitatie van de gedenkparken mogelijk.
- Speeltoestellen voldoen aan het attractiebesluit, ze zijn heel en veilig. Er is extra bezuinigd, er zijn (afgekeurde) toestellen verwijderd maar niet vervangen.

Onderhoud gebouwen inclusief vastgoedportefeuille

- In 2020 hebben we voor onderhoud van het gemeentelijk vastgoed € 850.000 aangevraagd voor 29 objecten. We hebben helaas niet alle onderhoudswerkzaamheden kunnen realiseren omdat het een bewogen jaar was door de neveneffecten van corona. Er is veel druk op de uitvoerende partijen komen te liggen in verband met de lockdown en uitval van personeel door corona, waardoor de uitvoer van diverse onderhoudswerkzaamheden uitgesteld of niet uitgevoerd is. Daarnaast zijn er vanuit het team vastgoed extra werkzaamheden gedaan betreft ventilatie in gebouwen gerelateerd aan corona en ondersteuning aan het crisisteam betreft vragen omtrent de betaling en eventuele kwijtschelding van huurpenningen.
- Naast het bovengenoemde hebben we wel het onderhoud aan 17 objecten kunnen uitvoeren. Voor de overige 12 objecten moet het onderhoud nog plaatsvinden in de komende periode. Doordat het onderhoud aan 12 objecten niet is uitgevoerd is er een bedrag overgebleven van € 202.792,40 wat terugvalt in de reserve/voorziening.
- Naast het uitgevoerde onderhoud aan het vastgoed is eind 2020 het beheerplan voor de vastgoedportefeuille gepresenteerd aan college en raad en goedgekeurd voor 5 jaar.
- In 2020 hebben we de verkoop van de Zaadmarkt 88 (voormalig museum Henriëtte Polak) kunnen realiseren en zijn we bezig geweest met de voorbereiding van het verdere vastgoed wat in de verkoop portefeuille staat.
- Voor de verduurzaming van het gemeentelijk vastgoed zijn de eerste scans en Duurzaam Monumenten Rapporten opgeleverd. De verkenning naar de vergaande verduurzaming is opgestart en medio 2021 kunnen we hier een aantal keuzen aan het college voorleggen.

Samenwerking met partners

- Voor wonen en volkshuisvesting werken we samen met corporaties, bewonersorganisaties, huurdersverenigingen, ontwikkelaars, regiogemeenten en provincie.
- In het programma duurzaamheid werken we samen met veel partners, waarbij bewoners en bewonersorganisaties een belangrijke spelen. Daarnaast werken we samen met ondernemers, energiebedrijven, waaronder ZutphenEnergie, woningeigenaren en corporaties, Waterschap Rijn en IJssel, regio en regiogemeenten, provincie Gelderland en BZK.
- Betrokkenheid en participatie van bewoners bij hun leefomgeving vinden we belangrijk. Waar het kan in de openbare ruimte werken we samen met bewoners, personen van instellingen. Denk bijvoorbeeld aan het opruimen van zwerfafval. Ook hebben we afspraken met inwoners die hun buurt onderhouden of kleine groenvakken die aan hun tuin grenzen. Het gaat hierbij om ‘netheidsonderhoud’.
- (Natuurlijke) speelplaatsen ontwikkelen we samen met bewoners en/of een adviseur. Daarmee wordt de speelplaats en echt onderdeel van een samenleving.
- Met Woonbedrijf Ieder1 werken we samen door de meerjarenplanningen af te stemmen. Zo kunnen bijvoorbeeld werkzaamheden aan riolering of openbare ruimte gelijktijdig op gaan.

- In 2020 hebben we de gladheidsbestrijding uitgevoerd in samenspraak met de provincie en omliggende gemeenten. Dat geeft een helder en eenduidig beeld voor de weggebruiker en eenduidige resultaten.
- We maken gebruik van detachering vanuit GelreWerkt en andere partijen, het leer-werkbedrijf heeft verder vorm gekregen en we werken samen met de Praktijkschool en Helicom/ROC.
- Bij ruimtelijke ontwikkelingen en de omgevingsvisie is betrokkenheid en participatie van bewoners en belanghebbenden uitgangspunt.

Financiën

Bedragen x € 1.000	Rekening 2019	Raming primitief 2020	Raming na wijziging 2020	Rekening 2020	Saldo	V/N
Lasten	37.029	39.239	40.187	38.643	1.544	V
Baten	-28.004	-28.638	-28.058	-30.445	2.387	V
Saldo exclusief mutaties reserves	**9.025**	**10.600**	**12.129**	**8.198**	**3.931**	**V**
Mutaties reserves						
Toevoeging reserves	2.746	0	0	584	-584	N
Onttrekking reserves	-2.854	-186	-1.852	-795	-1.057	N
Totaal mutaties reserves	**-108**	**-186**	**-1.852**	**-211**	**-1.641**	**N**
Eindtotaal	**8.917**	**10.414**	**10.277**	**7.987**	**2.290**	**V**

Bedragen x € 1.000		Rekening 2019	Raming primitief 2020	Raming na wijziging 2020	Rekening 2020	Saldo	V/N
004	Vastgoedinformatie	31	44	43	30	13	V
210	Wegen	4.639	5.127	5.193	4.638	555	V
211	Verkeer	426	434	503	409	94	V
221	Overige watergangen	31	42	38	29	9	V
222	Havens en kaden	184	155	155	151	4	V
240	Afwatering	3	5	4	2	2	V
560	Groen	2.077	2.432	2.492	2.467	25	V
561	Openluchtrecreatie	72	91	109	66	43	V
580	Speelgelegenheden	85	181	150	143	7	V
721	Afval	4.564	4.749	4.749	4.773	-24	N
722	Riolering	4.105	3.855	3.855	4.091	-236	N
723	Milieu	1.888	1.979	3.365	1.873	1.492	V
724	Begraafplaatsen	706	612	701	616	85	V
810	Ruimtelijke ordening	942	1.029	1.027	729	298	V
820	Volkshuisvesting	0	0	0	0	0	N
821	Overige volkshuisvesting	2.504	1.806	2.204	2.011	193	V
830	Grondzaken	7.698	5.166	7.032	7.727	-695	N
835	De Mars	7.075	11.533	8.567	8.889	-322	N
Saldo exclusief mutaties reserves		**37.030**	**39.240**	**40.187**	**38.644**	**1.543**	**V**

Bedragen x € 1.000		Rekening 2019	Raming primitief 2020	Raming na wijziging 2020	Rekening 2020	Saldo	V/N
P004	Vastgoedinformatie	0	0	0	0	0	N

P210	Wegen	-190	-122	-162	-284	122	V
P211	Verkeer	-4	-4	-4	-7	3	V
P221	Overige watergangen	-10	-11	-11	-10	-1	N
P222	Havens en kaden	-7	-12	-12	-33	21	V
P240	Afwatering	0	0	0	0	0	N
P560	Groen	-9	-1	-26	-34	8	V
P561	Openluchtrecreatie	-13	-11	-11	-2	-9	N
P580	Speelgelegenheden	-1	0	0	-1	1	V
P721	Afval	-5.262	-5.606	-5.606	-5.607	1	V
P722	Riolering	-4.481	-4.308	-4.308	-4.498	190	V
P723	Milieu	-346	-42	-672	-508	-164	N
P724	Begraafplaatsen	-387	-351	-351	-336	-15	N
P810	Ruimtelijke ordening	-15	-26	-26	-14	-12	N
P820	Volkshuisvesting	0	0	0	0	0	N
P821	Overige volkshuisvesting	-991	-1.543	-1.543	-2.304	761	V
P830	Grondzaken	-9.411	-5.166	-6.887	-8.051	1.164	V
P835	De Mars	-6.877	-11.437	-8.440	-8.756	316	V
Saldo exclusief mutaties reserves		**-28.004**	**-28.640**	**-28.059**	**-30.445**	**2.386**	**V**

Toelichting product Vastgoedinformatie

Product 004 Vastgoedinformatie - lasten

Er zijn op dit product geen inkomsten begroot of gerealiseerd.

Product 004 Vastgoedinformatie - baten

Er zijn op dit product geen inkomsten begroot of gerealiseerd.

Toelichting product Wegen

Product 210 Wegen - lasten

De belangrijkste verklaringen voor het voordeel van € 555.000 op de lasten zijn:

- € 307.000 voordeel op afschrijving wegen. Een deel van de investeringen aan wegen zijn nog niet geheel afgerond in 2020. Deze investeringen zijn doorgeschoven naar 2021 waardoor dit tot gevolg heeft dat de afschrijvingskosten zijn uitgesteld.
- € 37.000 voordeel op de rentelasten wegen. Dit komt doordat in 2019 investeringen zijn uitgesteld naar 2020. Dit wat bij opstellen van de begroting 2020 niet voorzien.
- € 109.000 incidenteel nadeel door aanvullende werkzaamheden aan de verkeerstunnel en fiets- en voetgangerstunnel. Hier staat een onttrekking tegenover uit de reserve spoorse doorsnijdingen.
- € 52.000 voordeel op afschrijving openbare verlichting. De investeringen aan openbare verlichting hebben in 2020 vertraging op gelopen door corona. Dit kwam doordat er een periode diverse onderdelen niet leverbaar waren door gesloten fabrieken in het buitenland.

Deze investeringen zijn daarom doorgeschoven naar 2021 waardoor dit tot gevolg heeft dat de afschrijvingskosten zijn uitgesteld.
- € 12.000 voordeel op de rentelasten openbare verlichting. De rente wordt berekend over boekwaarde per 1-1 van het jaar (2020). Bij opstellen van de begroting 2020 was uitgegaan van hoger boekwaarde.
- € 63.000 voordeel op detachering medewerkers. Binnen programma 3: duurzame leefomgeving zijn op andere producten een lichten overschrijding te zien voor detachering. Dit samen doet dit voordeel te niet.
- € 51.000 incidenteel voordeel op de inspectie kosten Oude IJsselburg. Door gunstige aanbesteding zijn de werkelijke kosten lager uitgevallen. Hier staat tegenover dat er nu ook minder is onttrokken uit de reserve bruggen.
- € 20.000 incidenteel nadeel op watergebruik. Door een waterafsluiter bij het Horseler die een tijd niet heeft gewerkt is het waterverbruik gestegen.

Product 210 Wegen - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 122.000 op de baten zijn:
- € € 45.000 voordeel leges nutsbedrijven. Er zijn veel instemmingsbesluiten verleend 2020 waarvoor leges in rekening is gebracht. De vergunningaanvragen waren voor bijvoorbeeld de aanleg van kabels voor aantal zonneparken, het vernieuwen van het bestaand net in de Zuidwijken als voor huisaansluitingen van nieuwe woningen in Leesten en op de Mars.
- € 40.000 voordeel op straatwerkvergoedingen. In 2020 is er in verhouding meer gegraven om onder ander glasvezelkabels aan te leggen maar ook om dikkere energie kabels te plaatsen voor de aanleg van zonneparken.
- € 8.000 voordeel op ontvangsten uit waarborgfonds inzake lichtmastschade. Tegenover deze inkomsten staan ook extra uitgaven om de schade te herstellen.

Product 210 Wegen mutaties reserve

- € 51.000 nadeel doordat er minder is onttrokken uit reserve bruggen voor de kapitaallasten van de diverse bruggen.

Toelichting product Verkeer

Product 211 Verkeer - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 94.000 op de lasten zijn:
- € € 75.000 incidenteel voordeel op budget onderhoud VRI Nieuwstad. De werkzaamheden zijn in 2020 uitgesteld omdat de intentie nu is om de VRI die vrijkomt bij de herinrichting van de Deventerweg te verplaatsen. De uitgaven voor het onderhoud voor deze VRI worden gedekt uit een reserve. Tegenover dit incidenteel voordeel staat dan ook een even groot nadeel omdat dit bedrag nu niet is onttrokken uit de reserve VRI Nieuwstad.

Product 211 Verkeer - baten

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

Product 211 Verkeer mutatie reserve

- € 75.000 incidenteel nadeel doordat er niets is onttrokken uit reserve VRI Nieuwstad. Er zijn nog geen uitgaven geweest voor het onderhoud van deze VRI.

Toelichting product Overige watergangen
Product 221 Overige watergangen – lasten

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

Product 221 Overige watergangen - baten

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

Toelichting product Havens en kaden
Product 222 Havens en kaden - lasten

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

Product 222 Havens en kaden - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 21.000 op de baten zijn:

- € 27.000 incidenteel voordeel door het vrijvallen een provinciale subsidie voor bulkvervoer over water.
- € 6.000 nadeel door minder haven inkomsten. Door corona hebben in 2020 minder cruise schepen Zutphen aangedaan. Hierdoor kon de gemeente minder havengelden opleggen.

Toelichting product Afwatering
Product 240 Afwatering - lasten

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

Product 240 Afwatering - baten

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

Toelichting product Groen
Product 560 Groen - lasten

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

Product 560 Groen – baten

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

Product 560 Groen mutaties reserve

- € 46.900 incidenteel nadeel doordat er geen onttrekking is gedaan uit reserve onderhoud monumentale bomen. Dit omdat er in 2020 geen extra uitgaven gedaan zijn voor het vervangen van bomen. De werkzaamheden zijn doorgeschoven naar 2021.

Toelichting product Openluchtrecreatie

Product 561 Openluchtrecreatie - lasten

De belangrijkste verklaringen voor het voordeel van € 43.000 op de lasten zijn:

- € 16.000 incidenteel voordeel op cyclisch onderhoud kinderboerderij “de Schouw”. Het onderhoud is uitgevoerd waarbij de werkelijke kosten gunstig zijn uitgevallen. Tegenover dit voordeel staat dat dit bedrag ook niet is onttrokken uit de reserve onderhoud gebouwen. De onttrekking van de reserve maakt onderdeel van programma 6: Algemene Dekkingsmiddelen.
- € 10.000 voordeel op de uitgaven voor het ecologisch stadspark. Het beheer van het park is betaald uit reguliere budgetten en ook deels verzorgd door vrijwilligers.

Product 561 Openluchtrecreatie - baten

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

Toelichting product Speelgelegenheden

Product 580 Speelgelegenheden - lasten

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

Product 580 Speelgelegenheden - baten

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

Toelichting product Afval

Product 721 Afval – lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 24.000 op de lasten zijn:

- € 42.000 incidenteel nadeel door extra kosten die zijn gemaakt in verband met de corona.
- € 31.000 nadeel door hogere kosten aan btw en overhead.
- € 34.000 voordeel door minder uitgaven aan zwerfafval.

Product 721 Afval – baten

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

Toelichting product Riolering

Product 722 Riolering - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 236.000 op de lasten zijn:

- € 100.000 voordeel door er minder onderhoud nodig is gebleken dan voorzien.
- € 22.000 voordeel doordat er minder rioolinspecties zijn gedaan.

- € 376.000 incidenteel nadeel door een hogere storting aan de voorziening riolering. Dit ontstaat door lagere lasten ten opzichte van de rioolheffing.

Product 722 Riolering - baten

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

- € 200.000 structureel voordeel door hogere opbrengsten rioolheffing. Dit voordeel is ontstaan omdat er meer adressen zijn aangeslagen (areaaluitbreiding).

Toelichting product Milieu

Product 723 Milieu - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 1.492.000 op de lasten zijn:

- € 40.000 incidenteel voordeel door het niet opleggen van bestuursdwang.
- € 273.000 incidenteel voordeel door het niet geheel benutten van de budgetten Zutphen energie neutraal. Dit bestaat uit diverse projecten waaronder routeplan 2030, Wijk van de Toekomst, windenergie en verduurzaming bedrijven. Hiertegenover staat een lagere onttrekking uit de reserve (nadeel).
- € 435.500 incidenteel voordeel doordat de uitvoeringsdatum van de omgevingswet een jaar is uitgesteld. Omdat dit budget deels uit een reserve wordt gedekt staat er voor een deel een lagere onttrekking uit de reserve tegenover.
- € 37.600 voordeel vanwege de afrekening 2020 van gemeenschappelijke regeling omgevingsdienst
- € 30.000 voordeel door het niet actualiseren van het milieuprogramma.
- € 105.300 incidenteel voordeel door nog niet volledig benutten van de rijksregeling reductie energieverbruik.
- € 246.200 incidenteel voordeel door het nog niet opstarten van de transitievisie warmte. Hiertegenover staat een lagere onttrekking uit de reserve (nadeel).
- € 113.700 incidenteel voordeel door lagere uitgaven aan diverse projecten waarvoor een provinciale subsidie is verkregen. Het gaat om de projecten verkeerslawaai en verduurzaming scholen.
- € 41.000 voordeel door onvolledige bezetting en capaciteitsinzet aan (regionale) planvorming voor duurzaamheid.
- € 156.000 voordeel op de apparaatslasten door het niet invullen van de formatie voor de omgevingswet.

Product 723 Milieu - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 165.000 op de baten zijn:

- € 40.000 incidenteel nadeel door het niet opleggen van bestuursdwang.
- € 105.300 incidenteel nadeel door nog niet volledig benutten van de rijksregeling reductie energieverbruik.
- € 113.700 incidenteel nadeel door lagere inkomsten aan diverse projecten waarvoor een provinciale subsidie is verkregen. Het gaat om de projecten verkeerslawaai en verduurzaming scholen.
- € 75.000 incidenteel voordeel door ontvangen subsidies voor het energieloket, bijdrage voor het windplan en een bijdrage voor het businesscase warmtenet.

Product 723 Milieu – baten mutaties reserves

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 754.000 op de baten zijn:

- € 195.000 incidenteel nadeel (minder onttrokken) doordat de uitvoeringsdatum van de omgevingswet een jaar is uitgesteld.
- € 246.300 incidenteel nadeel door het nog niet opstarten van de transitievisie warmte.
- € 273.000 incidenteel nadeel door het niet geheel benutten van de budgetten Zutphen energie neutraal. Dit bestaat uit diverse projecten waaronder routeplan 2030, Wijk van de Toekomst, windenergie en verduurzaming bedrijven.

Toelichting product Begraafplaatsen

Product 724 Begraafplaatsen - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 85.000 op de lasten zijn:

- € 66.000 incidenteel voordeel door het doorschuiven van de werkzaamheden aan de aula naar 2021. Door meer bouwkundig werk dan gedacht en de beschikbaarheid van aannemers. Omdat dekking hiervan loopt via de reserve onderhoud, wordt er ook minder onttrokken aan de reserve onderhoud.

Product 724 Begraafplaatsen - baten

Er zijn op product geen grote financiële afwijkingen.

Toelichting product Ruimtelijke ordening

Product 810 Ruimtelijke ordening - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 298.000 op de lasten zijn:

- € 150.000 incidenteel voordeel door het nog formuleren van een nadere opdracht voor het project Noordrand de Hoven
- € 52.000 voordeel doordat de prioriteit op andere activiteiten heeft gelegen en de werkzaamheden voor onrendabele bestemmingsplannen is blijven liggen.
- € 100.000 voordeel door lagere doorbelaste salariskosten. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door het niet invullen van een vacature voor een planoloog.

Product 810 Ruimtelijke ordening - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 12.000 op de baten zijn:

- € 11.500 nadeel door minder aanvragen bestemmingsplannen, waardoor er minder leges hiervoor zijn binnengekomen.

Toelichting product Overige volkshuisvesting

Product 821 Overige volkshuisvesting - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 193.000 op de lasten zijn:

- € 298.000 incidenteel voordeel door het niet besteden van het budget voor jongerenhuisvesting.
- € 40.000 voordeel door lagere salarislasten.
- € 183.000 incidenteel nadeel op de uitgaven voor de Rivier in de Stad (RIDS). Dit is ontstaan doordat er aan de projecten van RIDS meer is uitgegeven dan begroot.

Product 821 Overige volkshuisvesting -baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 761.000 op de baten zijn:

- € 600.000 incidenteel voordeel door een groot aantal projecten waarvoor in 2020 een bouwvergunning is aangevraagd. In 2019 hebben de meeste bouwprojecten vertraging opgelopen en daardoor zijn deze doorgeschoven naar 2020. Een aanvraag van 110 appartementen is doorgeschoven naar 2021.
- € 183.000 incidenteel voordeel door hogere inkomsten van de provinciale middelen voor het project Rivier in de Stad (RIDS).

Product 821 Overige volkshuisvesting – baten mutaties reserves

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

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

Toelichting product Grondzaken

Product 830 Grondzaken - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 695.000 op de lasten zijn:

- € 120.000 incidenteel nadeel door extra uitgaven voor afgesloten grondexploitaties.
- € 387.000 incidenteel voordeel voor de grondexploitaties Leesten Oost, Helbergen, Fort de Pol, Achtermars en Vitens terrein door minder uitgaven voor bouw- en woonrijp maken.
- € 970.000 incidenteel nadeel voor de grondexploitatie Leesten Oost doordat meer verkopen leidt tot een afname van de boekwaarde (is een last voor de exploitatie)

Product 830 Grondzaken - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 1.164.000 op de baten zijn:

- € 583.700 incidenteel voordeel door het verlagen van de verliesvoorziening van de grondexploitatie Leesten Oost (€ 571.900) en Achtermars (€ 5.100) en Fort de Pol (€ 6.700).
- € 970.000 incidenteel voordeel door meer grondverkopen dan begroot voor Leesten oost.
- € 387.000 incidenteel nadeel voor de grondexploitaties Helbergen, Fort de Pol, Achtermars en Vitens terrein.

Product 830 Grondzaken – lasten mutaties reserves

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 583.700 op de lasten zijn:

- € 583.700 incidenteel nadeel door de vrijval van de verliesvoorzieningen. Deze worden gestort in de reserve grondexploitatie.

Product 830 Grondzaken – baten mutaties reserves

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 120.000 op de lasten zijn:

- € 120.000 incidenteel voordeel door een extra onttrekking door uitgaven van afgesloten grondexploitatie.

Toelichting product De Mars

Product 835 De Mars - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 322.000 zijn op de lasten zijn:

- € € 259.000 meer incidentele lasten uit aankopen, woonrijp maken in de grondexploitatie Noorderhaven dan begroot in 2020.

Product 835 De Mars - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 316..000 op de baten zijn:

- € € 316.000 meer incidentele baten uit grondverkopen en exploitatiebijdragen in de grondexploitatie Noorderhaven dan begroot in 2020.

Product 835 De Mars - baten

- € 63.000 incidenteel onttrokken uit de reserve GZ exploitatieresultaten.

Aanvullende informatie

Subsidies programma 3

Jaarlijkse subsidie

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

Programma	Subsidiedoel	Subsidieontvangers	Subsidie
Programma 3: Duurzame leefomgeving	Zutphen energieneutraal 2030	Cooperatieve vereniging Zutphense	€ 20.000
	Bestrijding duivenoverlast	Stichting Stadsduiven Zutphen	€ 4.260

Eenmalige subsidies

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

	Beleidsveld	Subsidiedoel	Ontvangers	Subsidie
Programma 3: Duurzame leefomgeving	Riolen en gemalen	Afkoppelen hemelwater	Diverse personen	€ 31.419
	Milieu beheer	Zutphen energieneutraal 2030	Cooperatieve vereniging Zutphense	€ 32.204
	Milieu beheer	verduurzaming scholen	De onderwijsspecialisten	€ 13.351
	Milieu beheer	verduurzaming scholen	St Katholiek Basisonderwijs	€ 27.447
	Milieu beheer	verduurzaming scholen	Stichting Archipel voor openbaar pr	€ 10.000
	Milieu beheer	Verstrekken van energievouchers	REL Backoffice BV	€ 123.567
	Milieu beheer	Duurzaamheidsactiviteiten	Stichting De Kaardebol Zutphen	€ 27.500
	Milieu beheer	Herontwikkeling pand Basseroord voor o.a. jongerenhuisvesting	St. David Evekink Explotatie	€ 100.000
	Milieu beheer	Bevordering zero emissie stadslogistiek	Fietskoeriers	€ 10.000

Beleidsindicatoren programma 3

Taakveld	Indicator	eenheid	periode	Zutphen	Provincie	Nederland	Bron
Programma 3. Duurzame leefomgeving							
7. Volksgezondheid en milieu	Fijn huishoudelijk restafval	kg	2019	124	111	163	CBS - Statistiek Huishoudelijk afval
7. Volksgezondheid en milieu	Hernieuwbare elektriciteit	%	2018	8,8	9,3	17,6	RWS Klimaat monitor

Taakvelden programma 3

Bedragen x € 1.000		Begroting 2020 vóór wijziging			Begroting ná 2020			Realisatie 2020			Verschillen realisatie - begroting na wijziging		
Omschrijving		lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
0.10	Mutaties reserves	0	-186	-186	0	-1.852	-1.852	584	-795	-211	-584	-1.057	-1.641
0.2	Burgerzaken	44	0	44	43	0	43	30	0	30	13		13
0.5	Treasury	0	-251	-251	0	-251	-251	0	-251	-251			
2.1	Verkeer en vervoer	5.561	-179	5.382	5.696	-219	5.477	5.002	-310	4.692	694	91	785
2.3	Recreatieve havens	16	0	16	16	0	16	21	0	21	-5		-5
2.4	Economische havens en waterwegen	138	-12	127	138	-12	127	130	-33	97	8	21	30
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	1.854	-1.786	68	537	-468	68	302	-301	1	235	-167	67
3.3	Bedrijvenloketen bedrijfsregelingen	10	0	10	8	0	8	0	0		8		8
3.4	Economische promotie	5	-11	-6	5	-11	-6	0	0		5	-11	-6
4.2	Onderwijshuisvesting	0	0	0	0	0	0	9	0	9	-9		-9
5.5	Cultureel erfgoed	10	0	10	10	0	10	10	0	9			1
5.7	Openbaar groen en openlucht recreatie	2.815	-12	2.803	2.859	-37	2.822	2.788	-47	2.741	71	10	81
6.3	Inkomensregelingen	377	0	377	377	0	377	396	0	396	-19		-19
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	4	-4	0	4	-4	0	2	-4	-1	2		1
7.1	Volksgezondheid	0	0	0	0	0	0	4	0	4	-4		-4
7.2	Riolering	3.730	-4.308	-578	3.729	-4.308	-579	3.970	-4.498	-528	-241	190	-51
7.3	Afval	4.445	-5.549	-1.104	4.445	-5.549	-1.104	4.478	-5.585	-1.107	-33	36	3
7.4	Milieubeheer	1.948	-42	1.906	3.334	-672	2.662	1.836	-508	1.329	1.498	-164	1.333
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	612	-351	261	701	-351	350	616	-336	280	85	-15	70
8.1	Ruimtelijke ordening	1.019	-26	993	1.119	-26	1.093	826	-14	811	293	-12	282
8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventer.)	14.844	-14.818	27	15.062	-14.858	204	16.313	-16.506	-192	-1.251	1.648	396
8.3	Wonen en bouwen	1.805	-1.292	513	2.103	-1.292	811	1.911	-2.054	-143	192	762	954
Totaal programma's		**39.237**	**-28.827**	**10.412**	**40.186**	**-29.910**	**10.276**	**39.228**	**-31.242**	**7.987**	**958**	**1.332**	**2.289**

Begrotingswijzigingen programma 3

Hieronder vindt u de grootste begrotingswijzigingen in 2020 op dit programma. Het gaat om wijzigingen met een bedrag vanaf € 100.000.

Product	Omschrijving	Begrotings wijziging nr	Wijziging lasten	Wijziging baten	Wijziging toevoeging reserves	Wijziging onttrekking reserves
210	Inspectie Oude Ijsselbrug	10	143			-143
210	Extra bezuinigingen 2020	18	-121			
723	Regeling reductie energieverbruik	7	409	-409		
723	Diverse overlopende energiebudgetten	10	551	-172		-379
723	Bestemming jaarrekeningsaldo 2019	12	441			-441

724	Cyclisch onderhoud gemeentelijk vastgoed	4	92			
821	Subsidie herontwikkeling Basseroord	5	100			-100
821	Jongerenhuisvesting	10	298			-298
830	Meerjaren prognose grondexploitaties 2020-1	9	646	-646		
830	Meerjaren prognose grondexploitaties 2020-2	19	1.076	-1.076		
835	Meerjaren prognose grondexploitaties 2020-1	9	-2.998	2.998		
Totalen grootste wijzigingen programma 3			-786	1.276	0	-398

Programma 4: Een vitale samenleving, iedereen doet mee



Wethouder Mathijs ten Broeke

WMO, multiprobleem gezinnen, GR GGD Noord- en Oost-Gelderland



Wethouder Annelies de Jonge

Jeugd en onderwijs



Wethouder Laura Werger

Participatiewet, werk en inkomen, sport

Ambitie

Onze ambitie is om de sociaal economische positie van Zutphen te versterken. We werken aan een inclusieve samenleving waarbij we streven naar een positieve ontwikkeling van “zorgen voor” naar “zorgen dat”. We willen de hulpafhankelijkheid van inwoners waar mogelijk verminderen.

Voor de meeste mensen gaat deelnemen aan de samenleving vanzelf. Sommige mensen redden het niet op eigen kracht en ook niet met behulp van hun eigen netwerk. We zorgen dat ze meer grip op hun leven krijgen door gericht te investeren in het verminderen van hun kwetsbaarheid en hun afhankelijkheid van (overheids)steun. We faciliteren en stimuleren deze inwoners bij het vinden van werk, goede en betaalbare zorg dichtbij huis, inkomen en woonruimte.

De ervaringen in het afgelopen jaar hebben ons er van overtuigd dat we de gemeentelijke visie op het sociaal domein moeten herijken. Een andere kijk op zorg, de behoefte aan meer persoonlijke regie, informatisering en de afnemende rijksmiddelen maken het nodig om onze beleidsregels en manier van werken te herzien zodat we beter in staat zijn om te sturen. Minder bureaucratie, slimmer samenwerken en scherpere keuzes zijn noodzakelijk. Zodat we met het beschikbare budget inwoners kunnen ondersteunen die zichzelf echt niet kunnen redden.

Doelstellingen

- Herstel van het financieel evenwicht in het sociaal domein heeft wat ons betreft nog steeds hoge prioriteit.
- We willen samen met partners zo dicht mogelijk bij de mensen de zorg verlenen door goede, laagdrempelige voorzieningen in de wijk te hebben. Door vroegtijdig signalering voorkomen we uitgaven voor kostbare zorg en ondersteuning. Zo willen we de instroom in duurdere voorzieningen zoveel mogelijk voorkomen en snel weer kunnen afschalen naar het vangnet in de wijk.
- We streven naar een ontwikkeling in het verminderen van hulp- en zorgafhankelijkheid. Waar mogelijk blijven we een beroep doen op ieders eigen talenten en mogelijkheden en dat van zijn/haar sociale netwerk. We stimuleren inwoners zoveel mogelijk te participeren, bij voorkeur in een betaalde baan bij een reguliere werkgever.
- We zijn trots op ons gevarieerde onderwijsaanbod. Zutphense kinderen kunnen de school kiezen die bij hen past en daar een diploma halen. Met de scholen werken we aan het in standhouden en versterken van dit aanbod.
- Ieder kind moet gezond en veilig kunnen opgroeien. We stimuleren onze jongeren hun talenten te ontwikkelen en in te zetten. We willen zoveel mogelijk voorkomen dat jeugdhulp nodig is, maar als het nodig is, willen we de hulp snel en dichtbij kunnen inzetten.
- De in 2019 vernieuwde organisatie van huishoudelijke zorg maakt het mogelijk dat cliënten vertrouwde hulp hebben en medewerkers vaste contracten krijgen met volwaardige arbeidsvoorwaarden.
- We hebben de gezinnen die kampen met een stapeling van problemen (geen werk, verslaving, schulden, armoede en psychische problemen, laaggeletterdheid) steeds beter in beeld. Verbetering van kwaliteit van leven en lagere maatschappelijke kosten staan ons daarbij voor ogen.
- Sporten en bewegen blijven we stimuleren omdat het gezond is en zorgt dat mensen mee blijven doen.

Onze inzet

Resultaten 2020

2020 is door de coronacrisis een zwaar jaar geweest voor veel van onze inwoners. De teams in het sociaal domein hebben zich ingespannen om de effecten van de crisis op inwoners en organisaties zoveel mogelijk te verminderen. Door ondersteuning aan ondernemers en aan mensen die in de schulden dreigden te komen. Door het organiseren van noodopvang voor kinderen, extra leermiddelen beschikbaar te stellen en activiteiten voor jongeren om eenzaamheid tegen te gaan, samen met de scholen en de organisaties in de stad. En door extra contact te zoeken met kwetsbare jongeren en ouderen en het uitvoeren van een regeling om continuïteit van zorg te waarborgen. Tegelijkertijd is 'het gewone werk' zoveel mogelijk doorgegaan, via thuiswerken en digitale hulpmiddelen.

Evenwicht in het sociaal domein

De herijking van de strategische visie sociaal domein (april 2020) heeft als doel om een omslag in denken en in handelen van het sociaal domein te realiseren. Een beweging faciliteren om te komen van "zorgen voor" inwoners naar "zorgen dat" inwoners voor zichzelf kunnen zorgen. Te stimuleren dat zo veel mogelijk mensen actief meedoen, werken om in hun eigen onderhoud en dat van hun gezin te voorzien, zelf regie voeren over hun leven en ook bijdragen aan het welbevinden van anderen.

De strategische visie bevat vier leidende principes: een verantwoordelijke samenleving, focus op preventie, hulp en ondersteuning zo dichtbij mogelijk organiseren en effectief en efficiënt opereren. Met het implementeren van deze visie verwachten we de hulpafhankelijkheid van onze inwoners te verminderen en daardoor meer (financieel) evenwicht in het sociaal domein te realiseren. De strategische visie is de kapstok voor het beleid in de komende jaren.

We willen de beweging stimuleren naar een beter afgestemd aanbod van preventieve, laagdrempelige vrij-toegankelijke voorzieningen in plaats van geïndiceerde zorg. Waarmee we de beschikbare middelen kunnen inzetten voor zorg en ondersteuning aan huishoudens die het écht nodig hebben. Ten behoeve hiervan hebben wij het Afwegingskader Algemene voorzieningen sociaal domein (december 2020) vastgesteld. Dit afwegingskader biedt concrete handvatten om keuzes te maken bij het toekennen van subsidies aan algemene voorzieningen.

Daarnaast is een reeks van maatregelen uitgevoerd om bij te dragen aan financieel herstel zoals in de paragrafen hierna is aangegeven.

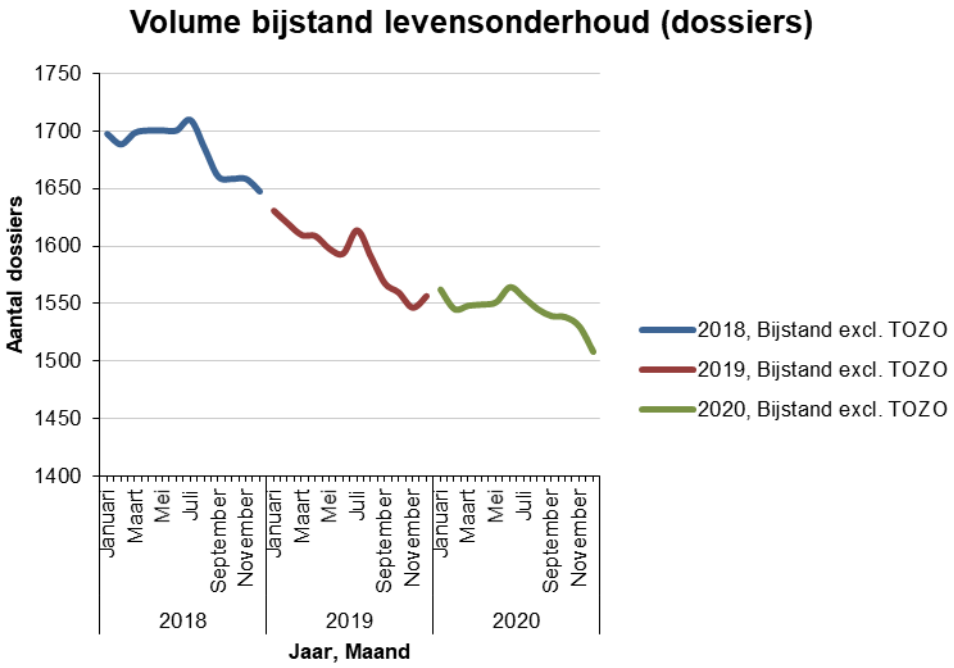
Toegang Sociaal domein

- De focus lag op het efficiënter organiseren van de toegang. GelreWerkt! is onderdeel geworden van de gemeentelijke organisatie.
- In de nieuwe integrale structuur is in alle teams gewerkt aan 'de basis op orde' qua capaciteit, werkprocessen, ICT en monitoring. Beleid en uitvoering is dichter bij elkaar gebracht in de teamstructuur.

- De strategische visie sociaal domein heeft ook een belangrijke rol gespeeld bij het opstellen van een nieuw vraagdocument voor Stichting Perspectief Zutphen. In de nieuwe opdracht ligt de nadruk veel meer op het versterken van de gemeenschapszin, het verbinden van mensen en organisaties in de wijk en vroegsignalering en preventie.

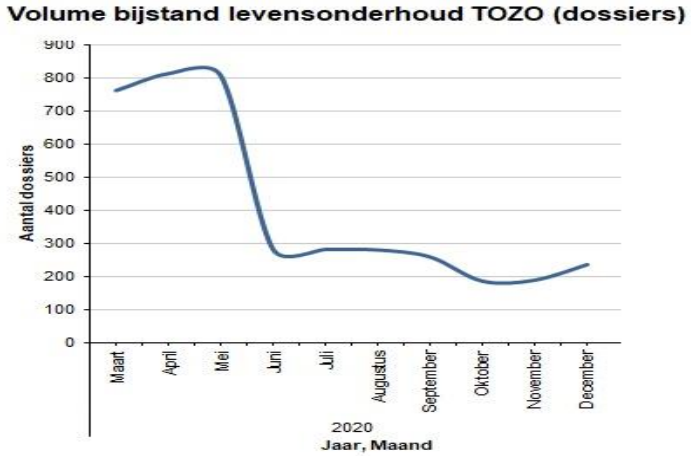
Werk en inkomen

- Ondanks de coronacrisis is door GelreWerkt! - in samenwerking met Team Inkomen en Handhaving - de dalende trend van het aantal bijstandsuitkeringen vastgehouden. Er was sprake van een lagere instroom; wel hebben we de uitstroom uit de uitkering zien verminderen.



- In het sociaal domein zijn verdere stappen gezet om integrale dienstverlening aan inwoners mogelijk te maken. Zo heeft het college opdracht gegeven om onderzoek te doen naar een sluitende infrastructuur voor (arbeidsmatige) dagbesteding, beschut werk, werkervaringsplekken en regulier werk. Doelstelling van het onderzoek is de ontwikkeling van inwoners in brede zin te stimuleren en regulier werken voor meer inwoners mogelijk te maken; we werken aan Waardevol Werk.
- Voor de medewerkers Sociale Werkvoorziening is 2020 een zwaar jaar geweest. Veel medewerkers behoren tot de risicogroep met betrekking tot corona en zijn daarom minder frequent op de reguliere werkplekken aanwezig geweest. We hebben met elkaar gezocht naar creatieve oplossingen om werken mogelijk te blijven maken. Daarin heeft GelreWerkt! nauw opgetrokken met haar partners en is zij werkgevers waar nodig (financieel) tegemoet gekomen.
- De uitvoering van de Tijdelijke ondersteuning zelfstandig ondernemers (Tozo) is in Zutphen succesvol verlopen. De eerste piek in april (+/- 800 aanvragen) en vervolgens een grote uitstroom in mei (+/- 500 dossiers) zijn zo snel mogelijk en vakkundig verwerkt. In totaal zijn

1.753 aanvragen behandeld waarvan 1.613 voor levensonderhoud en 140 voor bedrijfskapitaal.



- De effecten van de coronacrisis zijn ook zichtbaar in het aantal huishoudens dat gebruik heeft gemaakt van minimaregelingen. Het aantal huishoudens was al afgenomen door het ingezette beleid van harmonisatie ten opzichte van omliggende gemeenten. Het bereik in 2020 is verder verlaagd doordat inwoners thuis zijn gebleven en geen aanvragen hebben ingediend. Voor bijvoorbeeld de Meedoenregeling is het voor inwoners slechts zeer beperkt mogelijk geweest aan activiteiten deel te nemen, omdat veel activiteiten afgelast en uitgesteld zijn.
- Daarnaast lijkt er sprake van een ongewenst effect dat we de groep die de inkomensondersteuning echt nodig heeft onvoldoende bereiken. Wij gaan hierover in gesprek met samenwerkingspartners op het gebied van armoede en schulden, en kijken of we deze groep gerichter en beter kunnen bereiken.
- Voor schuldhulpverlening stond 2020 in het teken van voorbereidende werkzaamheden in het kader van wetswijzigingen in 2021. We hebben waar mogelijk voorgesorteerd op een meer preventieve aanpak en zijn gestart met een verkenning van schuldhulp aan ondernemers. Daarnaast is de dienstverlening verder geoptimaliseerd in effectiviteit en efficiency zodat een eventuele toename als gevolg van corona goed kan worden opgevangen.
- Een andere belangrijke wetswijziging, die in 2020 om voorbereidende werkzaamheden vroeg, is de Wet inburgering. Vooruitlopend op de wetswijziging in 2022 heeft GelreWerkt! statushouders begeleid op meerdere leefgebieden om een zo snel mogelijke toetreding tot de arbeidsmarkt mogelijk te maken. Zo wordt al zoveel mogelijk aangesloten bij de nieuwe eisen vanuit de wet.
- Handhaving op het gebied van werk en inkomen is in 2020 efficiënter ingericht door de werkzaamheden lokaal uit te voeren in plaats van regionaal in te kopen. Door handhaving in eigen beheer uit te voeren is integraal werken in het sociaal domein eenvoudiger te realiseren.
- Door (regulier) werk voorop te stellen binnen het sociaal domein en uitvoeringsprocessen efficiënt in te richten, zorgen we dat we in control zijn en blijven. Het werken vanuit vertrouwen en de menselijke maat stond ook centraal in de opleiding ambtelijk vakmanschap die door een aantal ambtenaren in 2020 is afgerond.

- Het tijdelijk sluiten van de bezoeklocatie aan de Henri Dunantweg in verband met de coronamaatregelen heeft op alle terreinen van werk en inkomen effect gehad. Digitale en telefonische gespreksvoering beperkt het contact. Een basisvorm van dienstverlening is het hele jaar in stand gebleven, ook op afstand zijn inwoners bediend.

Gevarieerd onderwijsaanbod

Samenwerking tussen gemeente en schoolbesturen blijft onverminderd belangrijk om de kwaliteit van onderwijs in iedere wijk en een gevarieerd onderwijsaanbod te behouden. Duurzaamheid, binnenklimaat en krimp zijn hierbij actuele thema's. Het Masterplan Onderwijshuisvesting biedt hiervoor de inhoudelijke en financiële basis.

Er is gestart met de bouw van de Cluster IV school aan de Keucheniusstraat en plannen voor een naastgelegen kindcentrum met scholen voor regulier en speciaal onderwijs bevinden zich in de initiatieffase. Daarnaast is het ontwerpproces voor Het Kompaan (regionaal VMBO) in Noorderhaven gestart.

De verkenningsfase van de Techniekfabriek, een initiatief van onderwijsbestuurders (VMBO, MBO en Praktijkonderwijs) en een kerngroep van ondernemers in Zutphen voor samenwerking op het gebied van techniekonderwijs, is afgerond. Er ligt een kansrijk plan voor de aankoop van de voormalige Reesinkloods. De initiatiefnemers maken hiervoor zelf een plan.

Gezond en veilig opgroeien

De kaders voor de actualisatie van het Beleidsplan Jeugd zijn vastgesteld (juli 2020). De nadruk ligt op het versterken van de pedagogische samenleving en op preventie, om hiermee de noodzaak voor geïndiceerde jeugdhulp terug te dringen. Daarnaast streven we naar een deskundige eerste lijn en kwalitatief goede ondersteuning voor kinderen die intensieve jeugdhulpverlening nodig hebben.

Tegelijkertijd is de implementatie al ter hand genomen. Belangrijk doel daarbij was het realiseren van bezuinigingsmaatregelen vanuit de inhoud: betere zorg voor minder geld. Concreet is in 2020 het volgende gerealiseerd:

- De 'blauwdruk preventie': samen met de partners op preventiegebied is in beeld gebracht welk aanbod we missen om een doorlopende lijn van opvoed- en opgroeiondersteuning te realiseren. En het preventieve aanbod dat nodig is om op- en af- te kunnen schalen van geïndiceerde zorg. Daarmee kunnen we onze middelen meer gericht inzetten.
- De samenwerking jeugdconsulenten en huisartsen is uitgebreid van drie naar zeven groepspraktijken. De evaluatie laat zien dat de ondersteuning als effectief wordt ervaren. De jeugdconsulenten zetten andere, lichtere en meer gezinsgerichte ondersteuning in dan de huisarts zou doen. Daarmee besparen we op de kosten van dure zorg.
- De pilot 'voor ieder kind een thuis' heeft ervoor gezorgd dat het aantal kinderen in een residentiële verblijfsvorm is afgenomen van 32 naar 17. Dit project bestaat uit drie onderdelen: motiveren van ouders om elkaar te helpen (#opladers), werving pleegouders/realiseren gezinshuizen en de samenwerking van zorgorganisaties faciliteren om samen tot oplossingen te komen voor kinderen met complexe problematiek.
- De subsidieregelingen voor reguliere peuteropvang en voor peuteropvang op basis van een sociaal medische indicatie hebben we aangescherpt om te voldoen aan de bezuinigingsopgave. De ondersteuning aan de meest kwetsbare kinderen door voor- en

vroegschoolse educatie (VVE) hebben we juist uit kunnen breiden door de inzet van extra middelen van het Rijk.

- Over ‘Kansrijke start’ heeft een inspirerende digitale netwerkbijeenkomst plaatsgevonden. Er is grote bereidheid tot samenwerking tussen de Zutphense organisaties die iets betekenen voor de eerste 1000 levensdagen van een kind (verloskundigen, kraamzorg, consultatiebureau, ziekenhuis, welzijn).
- Het project ‘Jeugdhulp in onderwijs’ is op initiatief van het Samenwerkingsverband Passend Onderwijs IJsselBerkel, de scholen en een aantal regiogemeenten van start gegaan. De kern hiervan is normaliseren. Kinderen, ouders en leerkrachten zo ondersteunen dat kinderen met gedragsproblemen gewoon kunnen meedoen op school en medicalisering wordt voorkomen. Er is begonnen op vijf scholen voor regulier basisonderwijs in Zutphen.
- Binnen de Anne Flokstra school (speciaal onderwijs cluster 3) en de school voor Speciaal Basis Onderwijs Het Mozaïek is de inzet van jeugdhulp met een individuele beschikking vervangen door de inzet van een vaste jeugdhulpverlener die zich samen met leerkrachten inzet voor alle kinderen in de groep/school. Daardoor is er meer rust op school en besparen we op kosten van individueel maatwerk.
- Voor de monitoring van de pilots Jeugdhulp in onderwijs sluiten we aan bij een grootschalig onderzoek van de Radboud Universiteit Nijmegen.

We streven naar een integrale aanpak voor de ondersteuning van jongeren in een kwetsbare situatie. Tijdens de lockdown periode hebben we vanuit de verschillende teams, in samenwerking met organisaties, extra contact gezocht met deze jongeren. Het voorgenomen plan voor het voorkomen van schooluitval en jeugdwerkloosheid hebben we echter een jaar moeten opschuiven.

We willen dat kinderen veilig opgroeien: zonder huiselijk geweld, zowel psychisch als fysiek. In 2020 hebben we ons vooral ingespannen om:

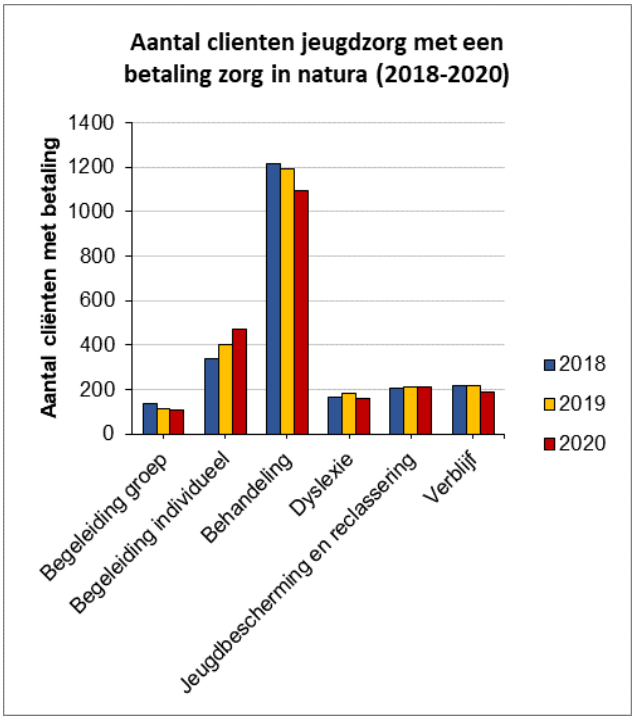
- de jeugdconsulenten te trainen in het gebruik van de wettelijke verplichte meldcode huiselijk geweld, het signaleren van huiselijk geweld en het opstellen van risicotaxaties;
- de samenwerking bij complexe casussen te stimuleren, zowel intern als tussen ketenpartners;
- de Regiovisie huiselijk geweld te realiseren.

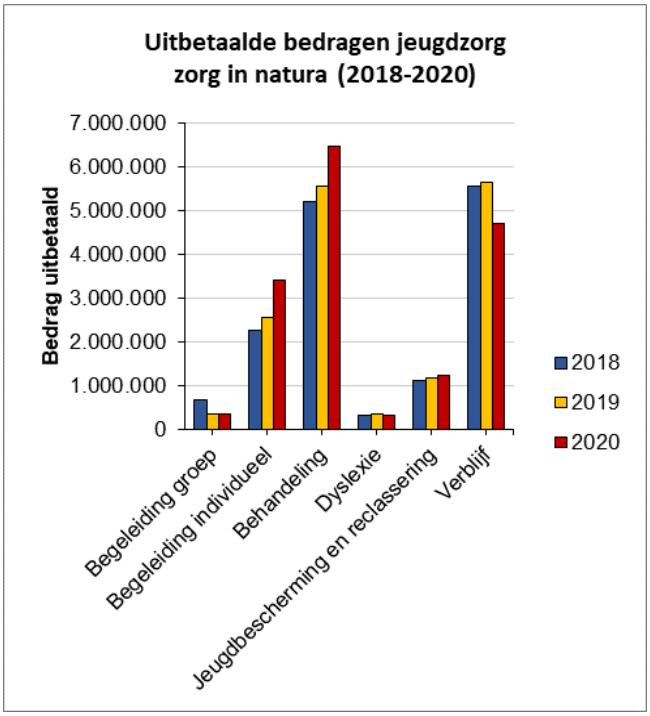
De gemeenten in de Zorgregio Midden IJssel Oost Veluwe hebben besloten om de raamovereenkomst voor de inkoop van Wmo- en Jeugdhulpvoorzieningen te verlengen tot 31-12-2023 en ondertussen te werken aan optimalisatie van de inkoop. In Zutphen hebben we voorbereidingen getroffen om budgetplafonds voor Jeugdhulp- en Wmo-aanbieders vanaf 1-1-2021 in te voeren. Doel daarvan is gezamenlijke verantwoordelijkheid van gemeente en zorgaanbieders voor een duurzaam zorglandschap, kwalitatief en financieel.

In 2020 zijn ondanks de hiervoor genoemde bezuinigingsmaatregelen de kosten voor jeugdhulp gestegen ten opzichte van het voorgaande jaar terwijl het aantal cliënten is afgenomen. De voornaamste oorzaak daarvan is de tariefsverhoging die per 1-1-2020 werd ingevoerd (indexering naar reële tarieven als gevolg van de CAO onderhandelingen in november 2019) en enkele bijzonder dure zorgtrajecten. In onderstaande afbeelding is onder andere te zien dat het aantal cliënten bij bijna alle productcategorieën is afgenomen, maar dat de kosten van begeleiding en behandeling zijn

gestegen. Alleen bij verblijf zien we een daling van cliënten en kosten, als resultaat van de hierboven genoemde pilot ‘voor ieder kind een thuis’.

Jeugdhulp 2018-2020 (betrekkingsperiode 2020, peildatum 22-2-2021)





Team Jeugd heeft zich in 2020 extra ingespannen om de gevolgen van de coronacrisis voor kinderen, jongeren, ouders en zorgorganisaties waar mogelijk te minimaliseren door:

- coördinatie van de noodopvang van kinderen van ouders in cruciale beroepen en voor kwetsbare kinderen;
- extra leermiddelen beschikbaar te stellen;
- organisaties te faciliteren om activiteiten voor jongeren te organiseren;
- de regeling voor de continuïteitsbijdrage en meerwerk zorgaanbieders uit te werken en te implementeren.

Organisatie huishoudelijke zorg

Huishoudelijke zorg is een belangrijke voorziening die vooral ouderen in staat stelt om langer zelfstandig te wonen en te leven. 2020 stond in het teken van evaluatie van de huidige overeenkomst en het uitwerken van een plan van aanpak en een visietraject voor de toekomst huishoudelijke zorg vanaf 2021, met als doel meer sturing en grip:

- De huidige overeenkomst huishoudelijke zorg loopt af op 1 september 2021. Om te kunnen komen tot een visietraject voor een nieuwe overeenkomst is de huidige overeenkomst geëvalueerd. Hiervoor is een Delta-review georganiseerd, zijn er accountmanagement-gesprekken met de gecontracteerde aanbieders gevoerd en is een cliënttevredenheidsonderzoek uitgevoerd. De resultaten worden verwerkt tot een projectplan ‘Grip op de uitvoering huishoudelijke zorg vanaf september 2021’. Dit projectplan wordt in 2021 aan het college en de raad voorgelegd.

- De gemeenteraad heeft besloten om de was- en strijkservice voorlopig als maatwerkvoorziening te blijven inkopen en niet als algemene voorziening in te richten. De met het voorstel beoogde bezuinigingen worden daardoor niet gehaald. Er is een onderzoek uitgevoerd naar alternatieve mogelijkheden voor de realisatie van algemene voorzieningen op korte en lange termijn (onder andere naar een kanteling van de dagbesteding). In 2021 wordt dit nader uitgewerkt.
- Net als in 2019 is er kritisch gekeken naar de tarieven voor huishoudelijke zorg. Hiervoor zijn bewijsstukken met betrekking tot bepaalde kostprijselementen opgevraagd bij de zorgaanbieders op basis waarvan we tot nieuwe reële tarieven zijn gekomen. De werkelijke uitgaven 2020 voor huishoudelijke zorg zijn binnen de begroting gebleven.

Waar in 2019 nog sprake was van een stijging van meer dan 10% van het aantal cliënten met huishoudelijke zorg, is het aantal cliënten in 2020 nauwelijks gestegen. Waarschijnlijk is dit het effect van corona.

Wmo Begeleiding

Voor mensen die daarop aangewezen zijn, is ondersteuning beschikbaar in de vorm van individuele Wmo begeleiding. Zutphen onderscheidt daarbij een aantal vormen van begeleiding namelijk licht, basis en complex. De in te zetten variant en duur hangt af van de mate van complexiteit van de ondersteunings- vraag.

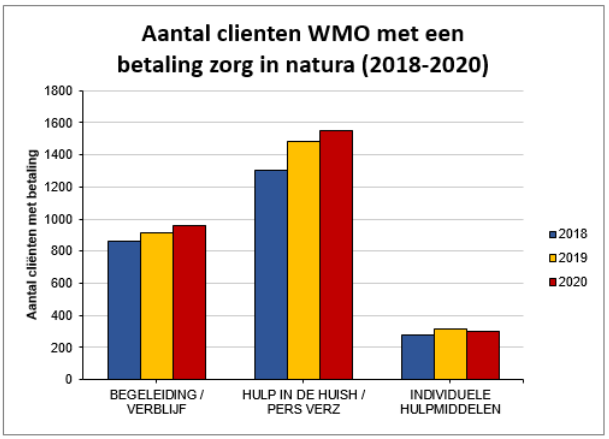
Met ingang van 2020 is er een nieuw product Wmo begeleiding bijgekomen: begeleiding groep duurzaam. Dit product wordt ingezet bij cliënten die behoefte hebben aan structuur en intensieve begeleiding met veel herhaling (dementerenden of inwoners met niet aangeboren hersenletsel). De inzet van dit nieuwe product heeft tot een besparing geleid van €85.000 omdat het tarief lager ligt dan dat van de eerder ingezette producten.

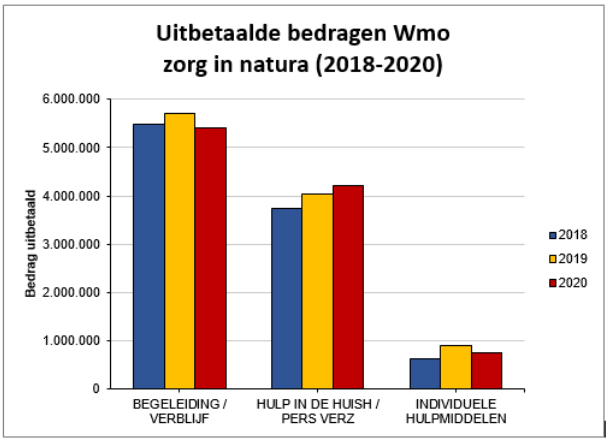
Daarnaast zijn er in 2020 ‘Werkt-Mee’-producten ontwikkeld voor cliënten die zowel begeleiding nodig hebben als ontwikkeldoelen hebben op het gebied van werk. Dit is een mooi voorbeeld van een integrale aanpak op het gebied van de Wmo en de Participatiewet.

De gemeentelijke uitgaven voor begeleiding vormen ongeveer de helft van alle Wmo uitgaven. In de achter ons liggende jaren zijn de werkelijke uitgaven voor begeleiding gestegen. In 2019 zagen we een afvlakking van die stijging en in 2020 zien we voor het eerst de uitgaven voor begeleiding dalen. Dit is gedeeltelijk toe te schrijven aan de beweging van zwaardere (lees duurdere) naar lichtere (goedkopere) vormen van begeleiding zonder verlies van kwaliteit. Onderstaande afbeelding brengt die afschaling in 2020 goed in beeld.

Deze verminderde uitgave is in 2020 ook toe te schrijven aan het effect van corona. Er is minder zorg ingezet en minder inwoners hebben een aanvraag ingediend. Het aantal cliënten met een indicatie begeleiding is dan ook significant minder gestegen dan voorgaande jaren (in 2019 stijging van 7%, in 2020 stijging van 2%).

Wmo 2018-2020 (betrekkingsperiode 2020, peildatum 22-2-2021)





Corona heeft zowel financieel als zorginhoudelijk veel invloed gehad op de Wmo:

- Het aantal aanvragen Wmo dat in 2020 is ingediend is, ondanks het effect van de invoering van het abonnementstarief, veel lager dan verwacht. Onze inwoners gingen er minder vaak op uit en stelden een aanvraag uit. Hierdoor is het aantal cliënten voor huishoudelijke zorg en begeleiding veel minder gestegen dan verwacht. Ook is het aantal aanvragen voor hulpmiddelen en trapliften lager dan in 2019. We verwachten dat het aantal aanvragen weer gaat aantrekken zodra de coronabesmettingen afnemen en het aantal gevaccineerde mensen toeneemt.
- Door de coronacrisis worden er indicaties afgegeven voor een kortere periode dan normaal, omdat er geen huisbezoeken kunnen worden afgelegd. Er zal dan ook eerder een heronderzoek moeten worden uitgevoerd.

Maatschappelijke opvang en begeleid wonen

In 2020 is de concept nota lokaal gezondheidsbeleid ontwikkeld en in inspraak gebracht (besluitvorming gepland in 2021). De nota biedt een kader om de preventie op het gebied van gezondheid te versterken.

Regionaal is in 2020 veel aandacht gegaan naar de aanpassingen die in verband met corona nodig waren om beschermd wonen en maatschappelijke opvang op een veilige manier te kunnen blijven bieden. Ook is de overgang van een deel van de doelgroep naar de Wet Langdurige Zorg voorbereid. Lokaal is het protocol Opstapwoningen uitgevoerd en positief geëvalueerd, waardoor de overstap van wonen in een instelling naar zelfstandig wonen, verbeterd is.

De verbinding tussen de regionale voorzieningen van beschermd wonen en de lokale voorzieningen op het gebied van onder andere Wmo, jeugdhulp en terreinen als veiligheid en wonen, is versterkt. Dit is gedaan door in de praktijk aan de gang te gaan met de meest ingewikkelde casussen op het snijvlak van de verschillende domeinen.

Multiprobleemhuishoudens

In 2020 hebben we in een kleinschalig project praktijkervaring opgedaan met de doorbraakmethode van het Instituut voor Publieke Waarde (IPW). Consulenten uit diverse teams in het sociaal domein zijn met de methode aan het werk gegaan om huishoudens met een stapeling van problemen beter en efficiënter te ondersteunen. Binnen het project hebben we geconstateerd dat de inzet van de doorbraakmethode waardevol is, zowel op inhoud als qua maatschappelijk rendement.

We onderzoeken of we de doorbraakmethode in 2021 breed kunnen implementeren binnen de reguliere teams in het sociaal domein.

Stimuleren sporten en bewegen

In 2020 is de Visie sport en bewegen gemeente Zutphen door de raad vastgesteld. In de visie zijn vier doelstellingen opgenomen voor sport en bewegen in de gemeente Zutphen:

- Het versterken van de samenwerking tussen sport en het sociaal domein en gezondheid.
- Het vitaliseren van verenigingen.
- Het ontwikkelen van plannen voor de binnensportaccommodaties zodat we op langere termijn een toekomstbestendige sportinfrastructuur hebben in de gemeente Zutphen.
- Meer grip en regie op de exploitatie van sportaccommodaties waar de gemeente aan bijdraagt.

De komende jaren werken we aan de realisatie hiervan. In 2020 zijn de volgende zaken uitgevoerd:

- Sportaanbieders zijn ondersteund in de uitwerking van de coronamaatregelen.
- Buurtsportcoaches (11 fte) zijn ingezet op scholen, bij (sport-)verenigingen en diverse andere organisaties in het sociaal domein.
- Het Zutphens Sportakkoord is vertaald in een regeling op basis waarvan sportaanbieders een beroep konden doen op een bijdrage in de organisatie van activiteiten.
- Een businesscase is opgesteld voor een Zutphens Sport- en accommodatiebedrijf. In 2021 vindt besluitvorming plaats waarna we de nieuwe organisatiestructuur voor sport opzetten.
- Er is (groot) onderhoud gepleegd aan sportaccommodaties, waar onder de ombouw van de kunstgrasvelden korfbal, de renovatie van het kunstgrasveld AZC en het aanbrengen van voorzieningen op kunstgrasvelden om de verspreiding van rubberkorrels te voorkomen.

Financiën

Bedragen x € 1.000	Rekening 2019	Raming primitief 2020	Raming na wijziging 2020	Rekening 2020	Saldo	V/N
Lasten	99.812	93.613	95.102	99.293	-4.191	N
Baten	-28.134	-24.923	-26.790	-34.167	7.377	V
Saldo exclusief mutaties reserves	**71.678**	**68.690**	**68.312**	**65.126**	**3.186**	**V**
Mutaties reserves						
Toevoeging reserves	396	746	746	1.845	-1.099	N
Onttrekking reserves	-2.557	-613	-1.605	-631	-974	N
Totaal mutaties reserves	**-2.161**	**133**	**-859**	**1.214**	**-2.073**	**N**
Eindtotaal	**69.517**	**68.822**	**67.453**	**66.341**	**1.112**	**V**

Bedragen x € 1.000		Rekening 2019	Raming primitief 2020	Raming na wijziging 2020	Rekening 2020	Saldo	V/N
420	Onderwijsbestuur	0	0	0	0	0	N
421	Onderwijshuisvesting	4.784	5.171	5.286	4.174	1.112	V
422	Lokaal onderwijsbeleid	2.454	2.853	2.790	2.353	437	V
423	Volwasseneneducatie	53	62	53	53	0	N
511	Vormings- en ontwikkelingswerk	0	0	0	0	0	N
530	Sport	3.118	2.760	2.909	3.015	-106	N
600	Uitstroombevordering	18.996	15.421	17.560	12.381	5.179	V
605	Minimabeleid	5.449	3.850	3.908	3.845	63	V
610	Inkomensvoorziening	21.909	24.083	23.368	30.208	-6.840	N
620	Maatschappelijke zorg	20.730	17.973	17.382	20.167	-2.785	N
630	Sociaal cultureel werk	18.095	16.928	16.913	18.673	-1.760	N
631	Sociaal cultureel werk (P630 / SP 3)	1.271	1.289	1.289	1.282	7	V
650	Kinderopvang	393	344	344	195	149	V
710	Volksgezondheid	2.560	2.879	3.300	2.947	353	V
Saldo exclusief mutaties reserves		**99.812**	**93.613**	**95.102**	**99.293**	**-4.191**	**N**

Bedragen x € 1.000		Rekening 2019	Raming primitief 2020	Raming na wijziging 2020	Rekening 2020	Saldo	V/N
P420	Onderwijsbestuur	0	0	0	0	0	N
P421	Onderwijshuisvesting	-378	-440	-440	-380	-60	N
P422	Lokaal onderwijsbeleid	-804	-986	-986	-1.067	81	V
P423	Volwasseneneducatie	0	0	0	0	0	N
P511	Vormings- en ontwikkelingswerk	0	0	0	0	0	N

P530	Sport	-843	-1.089	-1.130	-707	-423	N
P600	Uitstroombevordering	-4.069	-1.763	-3.504	-1.514	-1.990	N
P605	Minimabeleid	-189	-146	-146	-198	52	V
P610	Inkomensvoorziening	-20.993	-19.940	-19.940	-29.261	9.321	V
P620	Maatschappelijke zorg	-772	-536	-621	-778	157	V
P630	Sociaal cultureel werk	0	0	0	-14	14	V
P631	Sociaal cultureel werk (P630 / SP 3)	0	0	0	0	0	N
P650	Kinderopvang	-44	-9	-9	-16	7	V
P710	Volksgezondheid	-42	-14	-14	-234	220	V
Saldo exclusief mutaties reserves		**-28.134**	**-24.923**	**-26.790**	**-34.169**	**7.379**	**V**

Toelichting product Onderwijshuisvesting

Product 421 Onderwijshuisvesting - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 1.112.000 op de lasten zijn:

- € 89.000 voordeel op de personeelskosten inclusief inhuur personeel door het vertrek van 2 medewerkers en gedeeltelijke andere taken van een derde medewerker.
- € 74.000 nadeel op belastingen door waardeveranderingen en tariefsverhoging.
- € 247.000 voordeel op de onderhoudskosten gymnastieklokalen. Vanwege de bezuinigingen is voor zowel het bouwkundig als installatietechnisch onderhoud van de gymzalen niet meer dan het hoogstnoodzakelijke uitgevoerd.
- € 144.000 voordeel op de verzekeringspremies. In 2019 zijn de UGV/Brandverzekeringen opnieuw aanbesteed. Hiervoor zijn al onze panden getaxeerd en geïnspecteerd en zijn de meest risicovolle punten in kaart gebracht. Al deze werkzaamheden hebben geleid tot lagere verzekeringspremies.
- € 684.000 voordeel op de kapitaallasten. Door de fusie van Het Baudartius en het Stedelijk zijn alle renovatie en uitbreidingsplannen aangepast, wordt nu gekozen voor nieuwbouw op een nieuwe locatie en maakt het Isendoorn nu gebruik van het pand aan de Berkenlaan in plaats van nieuwe noodlokalen. Daarnaast zijn de bouwplannen voor twee scholen aan de Keucheniusstraat vertraagd.
- € 22.000 voordeel op de overige huisvestingskosten

Product 421 Onderwijshuisvesting - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 60.000 op de baten is:

- € 59.000 nadeel op doorbelaste kosten.

Product 421 Onderwijshuisvesting - lasten mutaties reserves

- Nadeel € 1.212.000 hogere toevoeging aan de reserve onderwijshuisvesting.
  Behalve salariskosten worden alle kosten c.q. opbrengsten van de producten 420 en 421 verrekend met de Reserve huisvestingsbeleid onderwijs. Dit is een “gesloten systeem”, voor- en nadelen worden verrekend met deze reserve, opdat de doelstelling van Onderwijshuisvesting planmatig gerealiseerd wordt en de kosten gelijkmatig over de jaren

worden verdeeld. Binnen de jaarrekening leidt dit uiteindelijk niet tot een financieel resultaat.

Toelichting product Lokaal onderwijsbeleid

Product 422 Lokaal onderwijsbeleid - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 437.000 op de lasten zijn:

- € 90.000 voordeel onderwijsachterstandenbeleid. Hierdoor € 91.000 lagere baten. Het saldo van de lasten en baten onderwijsachterstandenbeleid komst ten laste van de rijksuitkering.
- € 100.000 incidenteel voordeel betaalde subsidie peuteropvang. In 2020 is een gedeelte van de in 2019 betaalde subsidie teruggevorderd omdat het aantal werkelijk gerealiseerde peuterplekken lager was dan de verwachting.
- € 204.000 voordeel op leerlingenvervoer hiervan is € 275.000 bespaard door een andere wijze van inkoop en incidenteel € 11.000 als gevolg van Corona. De kosten voor werkelijk gereden ritten was door de sluiting van scholen € 166.000 lager dan begroot. De vervoerders hebben € 158.000 continuïteitsbijdrage ontvangen om te voorkomen dat na de coronacrisis het vervoer niet meer beschikbaar is. Aan de vervoerscentrale stedendriehoek is € 86.000 betaald voor de vaststelling kosten 2019.
- € 95.000 nadeel bij het project leerplicht RMC doordat de salariskosten voor een groter deel zijn toegerekend aan dit project. Hierdoor € 92.000 meer inkomsten. Het saldo van de lasten en baten Leerplicht RMC komt ten laste van de rijksuitkering.
- € 75.000 incidenteel nadeel Laptops voor het onderwijs. Ferm heeft voor de aanschaf van laptops door scholen geld beschikbaar gesteld zodat zij deze uit kunnen lenen aan leerlingen. Om technische redenen loopt dit via de gemeente en is dit budgettair neutraal. Dus ook een incidenteel voordeel op de baten van € 75.000.
- Een voordeel van € 213.000 op de apparaatskosten voornamelijk veroorzaak door de hogere toerekening bij het onderwijs achterstandenbeleid en het RMC-project zodat deze salariskosten ten laste komen van rijkssubsidie.

Product 422 Lokaal onderwijsbeleid - baten

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

- € 91.000 nadeel onderwijsachterstandenbeleid, € 92.000 voordeel RMC en € 75.000 incidenteel voordeel Laptops onderwijs zoals toegelicht bij de lasten.

Toelichting product Volwasseneneducatie

Product 423 Volwasseneneducatie - lasten

Er zijn geen grote financiële afwijkingen op dit product.

Product 423 Volwasseneneducatie - baten

Er zijn geen grote financiële afwijkingen op dit product.

Toelichting product Vormings- en ontwikkelingswerk

Product 511 Vormings- en ontwikkelingswerk - lasten

Er zijn geen grote financiële afwijkingen op dit product.

Product 511 Vormings- en ontwikkelingswerk - baten

Er zijn geen grote financiële afwijkingen op dit product.

Toelichting product Sport

Product 530 Sport - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 106.000 op de lasten zijn:

- € 39.000 incidenteel nadeel kosten bestuur zwembad. In afwachting van de vorming van een gemeentelijk sport- c.q. accommodatiebedrijf is het interim-bestuur van de Stichting Sportaccommodaties Zutphen tot 1 juni actief gebleven
- € 85.000 incidenteel nadeel door een extra subsidie aan stichting Sportaccommodaties voor het aanvullen van het negatieve rekeningsaldo 2019.
- € 41.000 incidenteel voordeel sportpark Zuidveen. Voor de integratie van het sportpark met de omgeving, sporten de wijk in en wijkvoorzieningen op het sportpark heeft de provincie Gelderland geld beschikbaar gesteld. Dit project heeft tot juni 2020 stilgelegen. De provincie heeft de subsidietermijn verlengd. Hierdoor zijn de baten € 40.000 lager.
- € 46.000 incidenteel corona voordeel In 2020 heeft controle en vervanging van gymnastiektoestellen nauwelijks plaats gevonden.
- € 40.000 voordeel Buurtsportcoaches.
- € 186.000 nadeel apparaatskosten door vervanging van een medewerker en de inhuur van de kwartiermaker sport BV.
- € 72.000 lagere kapitaallasten doordat het plaatsen van zonnepanelen op De Kei en het zwembad is vertraagd.

Product 530 Sport - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 423.000 op de baten zijn:

- € 236.000 incidenteel corona nadeel huurinkomsten.
- € 76.000 incidenteel corona voordeel door de bijdrage van het Ministerie van VWS voor gederfde huurinkomsten amateursportorganisaties periode 1 maart tot 1 juni 2020
- € 243.000 lagere inkomst specifieke uitkering stimulering Sport. Omdat de btw-vrijstelling sport is verruimd waardoor de btw met ingang van 1-1-2019 de kostprijs verhoogd kan de gemeente ter compensatie een subsidie aanvragen. De hoogte van deze subsidie wordt bepaald door de werkelijk met btw belaste uitgaven.
- € 41.000 incidenteel nadeel sportpark Zuidveen. Voor de integratie van het sportpark met de omgeving, sporten de wijk in en wijkvoorzieningen op het sportpark heeft de provincie Gelderland geld beschikbaar gesteld. Dit project heeft tot juni 2020 stilgelegen. De provincie heeft de subsidietermijn verlengd. Hierdoor zijn de baten € 40.000 lager.

Toelichting product Uitstroombevordering

Product 600 Uitstroombevordering - lasten

De belangrijkste verklaringen voor het voordeel van € 5.179.000 op de lasten zijn:

- € 978.000 incidenteel voordeel op voornamelijk de afrekening GelreWerkt! 2019 en terug te vragen BTW uit 2019. Het voordeel op de uitstroomvoorziening is te verklaren door een hogere afrekening voor GelreWerkt! uit 2019. Op basis van de voorlopige cijfers is bij de jaarrekening een afrekening opgenomen van € 1.4 miljoen. Op basis van de definitieve cijfers

blijkt deze afrekening hoger te liggen. Naast deze voordelige afrekening is er nog sprake van een BTW voordeel. De uitspraak van de Hoge Raad d.d. 10/07/20 heeft als effect dat de BTW van GelreWerkt! over 2019 gecompenseerd kan worden. Dit betekent dat er hierdoor een voordeel ontstaat van circa € 500.000 vanwege te compenseren BTW.

- € 143.000 incidenteel voordeel op het participatie werkdeel. Er is een onderbesteding op de loonkostensubsidie en op het participatiebudget. De oorzaak hiervan is hoofdzakelijk gelegen in Covid en de daarbij horende maatregelen. Zo zijn er minder medische onderzoeken afgenomen en zijn er aanzienlijk minder maatwerk trajecten ingezet. Daarmee samenhangend zijn er ook minder reis en verblijfkosten gedeclareerd door deelnemers.
- € 519.000 incidenteel voordeel vanwege niet ingezette gelden uit 2019 voor de inrichting van de toegang. De overige uitgaven vinden plaats in 2021-2022. De reserve is conform Raadsbesluit 04-11-2019 ingesteld voor dit doel (Griffienummer: 2019-0089). Dit voordeel aan de lastenkant heeft een lagere onttrekking van de reserve tot gevolg.
- € 330.000 Incidenteel voordeel vanwege geboekte detacheringsvergoeding Gemeente Zutphen. Deze is administratief in mindering gebracht op de lasten in plaats van als baten verantwoord. Het voordeel is per saldo nihil aangezien er een nadeel is op de baten, zie ook de afwijking onder de baten.
- € 655.000 voordeel personeelskosten SW. De personeelskosten voor de uitvoering van de sociale werkvoorziening vallen lager uit dan begroot. Dit komt voornamelijk doordat betaalde transitievergoedingen voor uitgestroomde SW-medewerkers na declaratie vanuit de gemeente door het UWV zijn uitbetaald.
- € 2.554.000 Incidenteel voordeel op de apparaatslasten. Dit voordeel valt weg tegen voor- en nadelen op de apparaatslasten op andere producten binnen het Sociaal Domein. Zie onder andere het nadeel van € 1,6 mln onder de baten. De salariskosten worden op grond van BBV voorschriften toegerekend aan de verschillende producten, het totale effect op de apparaatslasten wordt binnen het programma Algemene dekkingsmiddelen nader toegelicht.

Product 600 Uitstroombevordering - baten

De belangrijkste verklaringen voor het nadeel van € 1.990.000 op de baten zijn:

- € 365.000 Incidenteel nadeel op detacheringsvergoedingen. Tegenover dit nadeel staat het voordeel detacheringsvergoeding Zutphen, zie ook de toelichting onder de lasten. Vanwege corona is er daarnaast een bedrag van € 32.000 als compensatie betaald ten behoeve van inkomstenderving WSW.
- € 1.625.00 incidenteel nadeel op de apparaatslasten. Dit nadeel valt weg tegen voor- en nadelen op de apparaatslasten op andere producten binnen het Sociaal Domein. Zie onder andere het bovengenoemde voordeel van € 2,5 mln onder de lasten. De salariskosten worden op grond van BBV voorschriften toegerekend aan de verschillende producten, het totale effect op de apparaatslasten wordt binnen het programma Algemene dekkingsmiddelen nader toegelicht.

Product 600 Uitstroombevordering - baten mutaties reserves

- € 519.000 incidenteel nadeel vanwege een lagere onttrekking aan de reserve toegang sociaal domein vanwege niet ingezette gelden uit 2019 voor de inrichting van de toegangen. De overige uitgaven vinden plaats in 2021-2022. De reserve is conform Raadsbesluit 04-11-2019 ingesteld voor dit doel (Griffienummer: 2019-0089).
- € 187.000 incidenteel nadeel vanwege een lagere onttrekking aan de reserve ESF gelden. Er zijn geen uitgaven geweest die gedekt worden uit deze reserve.

Toelichting product Minimabeleid

Product 605 Minimabeleid - lasten

De belangrijkste verklaringen voor het voordeel van € 63.000 op de lasten zijn:

- € 778.000 voordeel op bijzondere bijstand waarvan een groot deel incidenteel. Onder andere als gevolg van de coronacrisis doet een aantal kosten waar bijzondere bijstand voor verstrekt kan worden, zich tijdelijk minder voor. De verwachting is dat de aanvragen in 2021 (na Covid) weer aantrekken. De effecten van Covid zijn het meer thuisblijven van mensen en mogelijk dat hier de tijdelijke sluiting van de HDW een versterkende rol heeft gespeeld. Bij het minimabeleid is in het algemeen de harmonisatie ten opzichte van omliggende gemeente opgetreden die met de beleidswijziging in 2019 beoogd werd.
- € 223.000 incidenteel voordeel op meedoen en kinderen. De sluiting van sportscholen en zwembaden i.v.m. Covid, het tijdelijk stilleggen van de verschillende activiteiten, verklaart waarom er minder aanvragen voor de Meedoen-regeling en het Kind pakket zijn, dit is de voornaamste verklaring voor het voordeel.
- € 107.000 voordeel op intensivering armoede. De beoogde uitgaven in verband met name de schuldenproblematiek hebben uiteindelijk niet plaatsgevonden. De uitgaven worden vooral in 2021 verwacht omdat er op dit terrein veel landelijke ontwikkelingen zijn waarbij we zo goed mogelijk willen aansluiten. Met name om preventie en vroegsignalering te versterken en het schuldregelen effectiever te maken. Daarnaast kan een mogelijke toestroom van nieuwe doelgroepen komen als gevolg van Covid, waaronder naar verwachting veel ZZP-ers.
- € 165.000 voordeel op diverse overige onderdelen binnen minimabeleid. Op de onderdelen, zorgregeling, armoede en schulden en de voorziening maatwerk medische kosten ontstaan voordelen als gevolg van een lager beroep op al deze onderdelen. De uitgaven voor de collectieve zorgverzekering (Gemeentepolis) zijn lager dan begroot, omdat er minder mensen gebruik maken van met name de uitgebreide (dure) aanvullende verzekering. De ‘eigen bijdrage’ in de verzekering van het eigen risico heeft deze aanvullende verzekering kennelijk minder aantrekkelijk gemaakt. De uitgaven voor tegemoetkoming chronisch zieken en gehandicapten blijven ook achter bij het budget. De verklaring hiervoor ligt waarschijnlijk in het feit dat het om een nieuwe regeling gaat die in de eerste maanden van Covid is opgestart.
- € 1.209.000 nadeel apparaatslasten. Dit nadeel valt weg tegen voor- en nadelen op de apparaatslasten op andere producten binnen het Sociaal Domein. De salariskosten worden op grond van BBV voorschriften toegerekend aan de verschillende producten, het totale effect op de apparaatslasten wordt binnen het programma Algemene dekkingsmiddelen nader toegelicht.

Product 605 Minimabeleid - baten

De belangrijkste verklaring voor het voordeel van € 52.000 op de baten zijn:

- € 52.000 hogere baten dit wordt voornamelijk veroorzaakt door hogere ontvangsten vanuit de leenbijstand en extra inzet op verhaal. De hogere ontvangsten vanuit leenbijstand zijn het gevolg van de invoering van de extra maatregelen minimabeleid in 2020 (duurzame gebruiksgoederen worden als lening verstrekt).

Toelichting product Inkomensvoorziening

Product 610 Inkomensvoorziening - lasten

De belangrijkste verklaringen voor het nadeel van € 6.840.000 op de lasten zijn:

- € 6.728.000 incidenteel nadeel vanwege de TOZO regeling. Zie ook de toelichting onder de baten. Het voordelig saldo op de TOZO regeling ad € 767.000 betreft een bijdrage vanuit het Rijk voor de uitvoeringskosten van de TOZO regeling. Door een effectieve en kostenefficiënte uitvoering van de TOZO is op de uitvoeringskosten een voordeel gerealiseerd. Bij de resultaatbestemming wordt voorgesteld het saldo bedrag in de bestemmingsreserve Corona te storten.
- € 295.000 voordeel op de bijstandsuitkeringen. Op het totale budget voor de uitgaven van de bijstand is dit een afwijking van 1,3%. Dit voordeel ontstaat onder andere vanwege een afname van het aantal IOAW uitkeringen.
- € 403.000 nadeel apparaatslasten. Dit nadeel valt weg tegen voor- en nadelen op de apparaatslasten op andere producten binnen het Sociaal Domein. De salariskosten worden op grond van BBV voorschriften toegerekend aan de verschillende producten, het totale effect op de apparaatslasten wordt binnen het programma Algemene dekkingsmiddelen nader toegelicht.

Product 610 Inkomensvoorziening - baten

De belangrijkste verklaringen voor het voordeel van € 9.321.000 op de baten zijn:

- € 7.495.000 incidenteel voordeel vanwege de TOZO regeling. Vanuit het Rijk is er financiering gekomen voor het uitvoeren van de TOZO regeling. Deze inkomsten zijn terecht gekomen op dit product hier staan aan ook uitgaven tegenover vanwege de verstrekkingen van de TOZO uitkering. Zie idem de toelichting onder de lasten.
- € 482.000 incidenteel voordeel vanwege de vangnetuitkering van 2019 die in 2020 is ontvangen.
- € 1.130.000 voordeel door een hogere rijksbijdrage BUIG. De BUIG uitkering wordt ieder jaar eind september definitief voor het betreffende boekjaar. In 2020 is het definitieve macrobudget ca € 228 miljoen hoger dan het voorlopige macrobudget 2020. Dit heeft een positief effect op de uitkering van de Gemeente Zutphen. Circa € 590.000 van dit voordeel bestaat uit een incidenteel deel als gevolg van de coronapandemie.

Toelichting product Maatschappelijke zorg

Product 620 Maatschappelijk Zorg - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 2.785.000 op de lasten zijn:

- € 275.000 voordeel Huishoudelijke zorg. De groei van cliënten met huishoudelijke zorg in de afgelopen periode wordt met name veroorzaakt door de invoering van het abonnementstarief. In de begroting is rekening gehouden met een cliëntengroei van 5%, deze is op dit moment minder. Dit kan worden veroorzaakt door corona, bijvoorbeeld omdat aanbieders minder zorg hebben ingezet en omdat minder inwoners een aanvraag voor huishoudelijke zorg hebben ingediend We verwachten dat het aantal aanvragen weer aan gaat trekken zodra de coronabesmettingen afnemen/aantal gevaccineerde mensen toeneemt en houden rekening met de mogelijkheid dat we dan extra veel aanvragen zullen ontvangen (Burap 2)
- € 50.000 incidenteel nadeel continuïteitsbijdrage huishoudelijke zorg. Veel zorgaanbieders hebben alternatieve zorg geleverd, maar voor sommigen was dit niet mogelijk. Zij worden

voor de vermindering in omzet gecompenseerd door een (landelijk verplichte) continuïteitsbijdrage (corona gerelateerde uitgaven)

- € 297.000 Nadeel individuele hulpmiddelen. Per 1-10-2018 is de nieuwe overeenkomst voor de inkoop van hulpmiddelen ingegaan. De tarieven die sindsdien gelden zijn significant hoger dan de tarieven van voor oktober 2018. Dit heeft te maken met het feit dat ten tijde van de vorige overeenkomst nog op prijs kon worden aanbesteed maar bij de nieuwe overeenkomst de AMvB reële tarieven toegepast moest worden. Hierdoor, én door het effect van het abonnementstarief, zijn de uitgaves voor hulpmiddelen in 2019 behoorlijk gestegen. Naast de uitgaves voor de hulpmiddelen, zijn ook de uitgaves voor trapliften in 2019 door de invoering van het abonnementstarief behoorlijk gestegen. Onze trapliftleverancier melde halverwege 2019 zelfs dat ze vanwege de landelijk toenemende vraag voor trapliften door de invoering van het abonnementstarief hun levertijden niet meer konden garanderen.
  In 2020 dalen de kosten echter t.o.v. 2019. Dit komt zeer waarschijnlijk door corona. Mensen (en dan vooral kwetsbare inwoners) gingen er minder vaak op uit en stelden een aanvraag uit. Hierdoor is het aantal aanvragen voor hulpmiddelen en trapliften lager dan in 2019, ondanks het abonnementstarief. In de zomer van 2020 trok het aantal aanvragen weer iets aan, maar toen het aantal besmettingen in het najaar weer opliep, liep het aantal aanvragen weer terug. We verwachten dat het aantal aanvragen weer aan gaat trekken zodra de coronabesmettingen afnemen/aantal gevaccineerde mensen toeneemt en houden rekening met de mogelijkheid dat we dan extra veel aanvragen zullen ontvangen
- € 845.000 Nadeel Begeleiding, respijt en verzorging Het aantal cliënten begeleiding is licht gestegen, Het tekort wordt veroorzaakt door een hoger indexeringspercentage dan waarmee begroot (3,5%, begroot 2%), maar met name door de niet gerealiseerde bezuinigingen (2019 en 2020). Via de versnellingsmaatregelen wordt hierop bijgestuurd. Het blijft lastig om een juiste prognose te maken, omdat aanbieders vrij zijn om in de ene maand iets meer zorg in te zetten dan in de andere maand. De enige voorwaarde die hierbij geldt is dat het totaal aantal geïndiceerde uren niet wordt overschreden (Burap 2)
- € 161.000 incidenteel nadeel Continuïteitsbijdrage begeleiding. Veel zorgaanbieders hebben alternatieve zorg geleverd, maar voor sommigen was dit niet mogelijk. Zij worden voor de vermindering in omzet gecompenseerd door een (landelijk verplichte) continuïteitsbijdrage (corona gerelateerde uitgaven)
- € 70.000 voordeel vraag afhankelijk vervoer. Het verwachte voordeel van Plus OV is in onze jaarrekening verwerkt.
- € 60.000 Nadeel vervoer dagbesteding. Sinds 1 augustus 2019 maakt de gemeente geen gebruik meer van de diensten van de GR PlusOV voor het routegebonden vervoer (Wmo-dagbesteding, jeugd- en leerlingenvervoer) maar wordt dit uitgevoerd door twee vervoerders onder regie van de gemeente. Vervoer Wmo-dagbesteding valt aanzienlijk hoger uit dan vooraf geraamd, terwijl dit contract financieel iets gunstiger uitvalt voor het jeugd- en leerlingenvervoer. Tenslotte zijn de tarieven per 1 januari 2020 met 6,7% geïndexeerd. Met deze hoge indexatie is in de begroting geen rekening gehouden (Burap 2).
- € 18.000 incidenteel nadeel continuïteitsbijdrage vervoer. Voor vervoer is er een afspraak gemaakt dat een deel van de gemiste omzet wordt doorbetaald om de continuïteit van de vervoerders te borgen (Corona gerelateerde kosten).
- € 146.000 Nadeel. Stichting Perspectief Door een technische fout is er in de gemeentelijke begroting een lager bedrag opgenomen dan het bedrag dat aan Perspectief is beschikt over 2020. Er komt een voorstel om dit tekort te dekken uit het voordeel Thematafel gezond in de stad (burap 2).
- € 50.000 incidenteel nadeel Beschermd wonen. In 2020 zijn er t.b.v. beschermd wonen extra uitgaven gedaan die 1 op 1 gedekt worden door extra externe ontvangsten hiervoor.

- € 13.500 incidenteel voordeel regenboog gemeente. In 2020 zijn er minder uitgaven gedaan ten behoeve van regenbooggemeente Zutphen. Dit Voordeel valt weg tegen een lagere onttrekking aan de reserve regenboog gemeente.
- € 70.000 Voordeel thematafel overig. 1 Subsidie is in 2020 per abuis dubbel in de begroting opgenomen.
- € 15.000 Nadeel op het budget personen met verward gedrag. Dit nadeel wordt gecompenseerd door het voordeel in de baten.
- €1.705.000 Nadeel apparaatslasten. Dit nadeel valt weg tegen voordelen op apparaatslasten op andere producten binnen het Sociaal Domein en het voordeel op overheadkosten.

Product 620 Maatschappelijk Zorg - baten

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

- € 80.000 Voordeel personen met verward gedrag. De structurele middelen van € 80.000 zijn aan de algemene uitkering van het gemeentefonds toegevoegd.
- € 43.000 Voordeel in verband met het ontvangen van reizigersbijdrage reizigers Plus OV (opbrengsten hiervoor waren niet begroot).
- € 50.000 incidenteel voordeel Beschermd wonen. Dit voordeel leidt 1 op 1 tot een nadeel in de lasten i.v.m. extra uitgaven.
- € 74.000 incidenteel nadeel eigen bijdrage CAK. i.v.m. corona-2 is de rijksmaatregel 2 maanden geen eigen bijdrage innen. Dit tekort wordt voor € 70.000 door het Rijk gecompenseerd via de algemene uitkering (Corona gerelateerde kosten) .
- € 13.000 incidenteel nadeel regenboog reserve. Door minder uit te geven in 2020 aan de regenbooggemeente is er een lagere onttrekking aan de reserve. Dit nadeel leidt 1 op 1 tot een voordeel bij de lasten.

Toelichting product Sociaal cultureel werk

Product 630 Jeugd en jongeren - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 1.760.000 op de lasten zijn:

- € 2.509.000 Nadeel Zorg in Natura en PGB. We zien een afname van het aantal unieke cliënten met een indicatie voor zorg in natura, maar een toename van de kosten per cliënt. Dit is te verklaren door de indexering (€ 465.000 effect CAO- onderhandelingen (B&W 26-11-2019)) en een klein aantal cliënten dat gebruik maakt van een dure vorm van (verblijfs)zorg. Daarnaast zijn er nog een aantal oorzaken voor het tekort; de begroting is met €450.000 naar beneden bijgesteld als gevolg van het oplopende bezuinigingsbedrag Berenschot. Het te bezuinigen bedrag Berenschot wordt niet volledig gehaald. Bovendien is bij de begrotingsbehandeling in 2019 het voorgestelde bedrag €600.000 voor een stijging van het cliëntenaantal en indexering niet gehonoreerd. Dit bedrag is wel in de reservering voor eventuele tekorten sociaal domein meegenomen (Burap 1).
- € 271.000 incidenteel voordeel ZIN oude jaren. De verplichting 2019 is te hoog gebleken na het ontvangen van alle productie en controle-verklaringen en declaraties in 2020 over oude jaren (Burap 2)
- € 206.000 incidenteel nadeel. Veel zorgaanbieders hebben alternatieve zorg geleverd, maar voor sommigen was dit niet mogelijk. Zij worden voor de vermindering in omzet gecompenseerd door een (landelijk verplichte) continuïteitsbijdrage (corona gerelateerde uitgaven).
- €9.500 incidenteel nadeel. Aan aanbieders is in 2020 voor dit bedrag compensatie betaald voor meerwerkkosten in verband met Corona. Het grootste gedeelte van de

meerwerkkosten Corona komen ten laste van 2021 (aanvragen lopen nog) (Corona gerelateerde kosten).
- € 15.200 incidenteel nadeel in verband met de compensatie continuïteitsbijdrage
- jeugdwetvervoer (coronagerelateerde kosten).
- € 713.000 Voordeel apparaatslasten. Dit voordeel valt weg tegen nadelen op apparaatslasten op andere producten binnen het Sociaal Domein.

Product 630 Jeugd en jongeren - baten

Op dit product zijn geen grote financiële afwijkingen gerealiseerd.

Toelichting product Sociaal cultureel werk (P630 / SP 3)

Product 631 Sociaal cultureel werk - lasten

Op dit product zijn geen grote financiële afwijkingen gerealiseerd.

Product 631 Sociaal cultureel werk - baten

Op dit product zijn geen grote financiële afwijkingen gerealiseerd.

Toelichting product Kinderopvang

Product 650 Kinderopvang - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 149.000 op de lasten zijn:
- € 134.000 Voordeel. Op kinderopvang SMI ontstaat een extra voordeel van €90.627 door de toepassing van de nieuwe subsidieregeling, vooruitlopend op de bezuinigingsopgave op dit thema in 2021 (Burap 1).
- € 8.200 incidenteel nadeel. In verband met de extra kosten kinderopvang van kinderen met ouders met cruciale beroepen (Corona gerelateerde kosten).

Product 650 Kinderopvang – baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 7.000 op de baten zijn:
- € 1.400 incidenteel voordeel. In verband met verhaalontvangsten op de extra kosten kinderopvang van kinderen met ouders met cruciale beroepen (Corona gerelateerde kosten).

Toelichting product Volksgezondheid

Product 710 Volksgezondheid - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 353.000 op de lasten zijn:
- € 333.000 Voordeel. Er is sprake van een financieel voordeel omdat de bekostiging van de inloop voor mensen met een verslavingsproblematiek aan de Houtwal met ingang van 2020 geheel door de regio wordt overgenomen (Burap 1).
- € 60.000 incidenteel voordeel. Door Corona heeft niet alle gewenste inzet op de bezuinigingsmaatregelen kunnen plaatsvinden. Dit voordeel valt weg tegen een nadeel onttrekking reserve algemene gezondheidszorg.

- € 56.000 incidenteel nadeel. Subsidies thematafel schooluitval-jeugdwerkloosheid. Er is extra subsidie beschikt i.v.m. de ontvangst van externe financiering. Dit nadeel valt weg tegen een voordeel in de baten.
- € 25.000 incidenteel nadeel I.v.m. het verstrekken van bijdragen aan vrijwilligersorganisaties jeugd. Dit nadeel valt weg tegen een voordeel in de baten (Corona gerelateerde kosten).

Product 710 Volksgezondheid - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 220.000 op de baten zijn:

- € 132.000 Voordeel. In december is extra budget voor bestrijding huiselijk geweld ontvangen vanuit het Regionaal Bestuurlijk Overleg Samen tegen huiselijk geweld (Burap 2 actualisatie).
- € 56.000 incidenteel voordeel. Subsidies thematafel schooluitval-jeugdwerkloosheid. Er is externe subsidie ontvangen ten gunste van de thematafel schooluitval-jeugdwerkloosheid. Dit voordeel valt weg tegen een nadeel in de lasten product 710 (de ontvangst is in 2020 ook beschikt aan een subsidiepartij).
- € 25.000 incidenteel voordeel. i.v.m. extra ontvangen externe middelen voor vrijwilligersorganisaties jeugd die nadeel ondervinden door Corona. Dit voordeel valt weg tegen een nadeel in de lasten (Corona gerelateerde opbrengsten).

Aanvullende informatie

Subsidies programma 4

Jaarlijkse subsidies

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

Programma	Subsidiedoel	Subsidieontvangers	Subsidie
Programma 4: een vitale samenleving	Kindplaatsen VVE	Kindercentrum Avonturijn	€ 11.208
	Kindplaatsen VVE	Dikkertje Dap Kinderopvang	€ 272.010
	Kindplaatsen VVE	Stichting KOALAH	€ 17.718
	Kindplaatsen VVE	Stichting Perspectief Zutphen	€ 86.400
	Kindplaatsen VVE	Smallsteps B.V.	€ 315.711
	Kindplaatsen VVE	Kindernet B.V.	€ 13.366
	Kindplaatsen VVE	Graafschap Bibliotheken	€ 37.710
	Peuteropvang	St. De Morgenster	€ 13.070
	Peuteropvang	Dikkertje Dap Kinderopvang	€ 20.124
	Peuteropvang	Stichting KOALAH	€ 7.169
	Peuteropvang	Het Kleurrijk Zutphen B.V.	€ 6.320
	Peuteropvang	Kinderdagverblijf Hip	€ 4.053
	Peuteropvang	Smallsteps B.V.	€ 28.620
	Schoolreisje	A.E.A. Abersonfonds	€ 900
	In stand houden van sportaccommodaties.	Optisport Warnsveld	€ 115.363
	In stand houden van sportaccommodaties.	St sportaccommodaties Zutphen	€ 386.700
	Onafhankelijke cliëntenondersteuning,	St. Perspectief	€ 386.200
	Onafhankelijke cliëntenondersteuning, Coördinatie IV/Trajecten IV	Stichting Mee-Oost	€ 99.516
	uitvoering van de Wet gemeentelijke antidiscriminatievoorziening	Stichting Stimenz	€ 11.425
	Het bevorderen van gezondheid, welzijn via preventieve maatregelen en ondersteuning bij de opvoeding	St. Perspectief	€ 1.602.239
	Het bevorderen van gezondheid, welzijn via preventieve maatregelen en ondersteuning bij de opvoeding	Stichting Hospice Zutphen	€ 37.384
	Het bevorderen van gezondheid, welzijn via preventieve maatregelen en ondersteuning bij de opvoeding	St. Slachtofferhulp NO Geld.	€ 12.320

	Het bevorderen van gezondheid, welzijn via preventieve maatregelen en ondersteuning bij de opvoeding	Stichting Vluchtelingenwerk	€ 83.758
	Het bevorderen van gezondheid, welzijn via preventieve maatregelen en ondersteuning bij de opvoeding	Stichting Berkelpark	€ 6.240
	Het bevorderen van gezondheid, welzijn via preventieve maatregelen en ondersteuning bij de opvoeding	Stichting Sutfene	€ 20.213
	het bevorderen van gezondheid en welzijn, preventie of het meedoen in de maatschappij.	Alzheimer Nederland afd. Oost-Gelde	€ 770
	Het bevorderen van gezondheid, welzijn via preventieve maatregelen en ondersteuning bij de opvoeding	Stichting Odensehuis Zutphen	€ 59.675
	Het bevorderen van gezondheid, welzijn via preventieve maatregelen en ondersteuning bij de opvoeding	Stichting De Bovenkamer	€ 41.888
	Samenwerking tot stand brengen tussen zutphense bedrijven en maatschappelijke organisaties	St. Zutphense uitdaging	€ 10.000
	activiteiten die gericht zijn op het bevorderen van gezondheid en welzijn, preventie of het meedoen in de maatschappij.	Ixta Noa	€ 37.766
	activiteiten die gericht zijn op het bevorderen van gezondheid en welzijn, preventie of het meedoen in de maatschappij.	St. Perspectief	€ 1.289.300
	De activiteiten die in aanmerking kunnen komen voor subsidie zijn gericht op :het bevorderen van begrip voor en herkenning van (ernstige) psychische klachten, de doelgroep bewust(er) maken van wat zij zelf aan de klachten kan doen, ondersteunen in het leggen en onderhouden van contacten met de eigen sociale omgeving en/of wegwijs maken naar de instanties voor hulpverlening en gezondheidszorg.	Stichting Veilig Thuis NOG	€ 270.030
	Het bevorderen van gezondheid, welzijn via preventieve maatregelen en ondersteuning bij de opvoeding	YUNIO	€ 751.063
	Iedereen hoort erbij en kan meedoen	Samenwerkingsverband regio Zutphen	€ 107.920
	Iedereen hoort erbij en kan meedoen	WALHALLAb	€ 45.000
	Iedereen hoort erbij en kan meedoen	Voetbalvereniging AZC	€ 8.000
	Iedereen hoort erbij en kan meedoen	GGD Noord- en Oost-Gelderland vesti	€ 137.344
	Iedereen hoort erbij en kan meedoen	Ixta Noa	€ 126.434
	Iedereen hoort erbij en kan meedoen	St. Perspectief	€ 42.000
	Iedereen hoort erbij en kan meedoen	Humanitas Distr. Oost Home Start	€ 143.938
	Iedereen hoort erbij en kan meedoen	Stichting Impluz	€ 67.780
	Iedereen hoort erbij en kan meedoen	St. Gilde Zutphen	€ 4.500
	het voorkomen van schooluitval en het bevorderen van het behalen van een startkwalificatie door Zutphense jongeren	Stichting Cornerstone	€ 25.000

Eenmalige subsidies

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

	Beleidsveld	Subsidiedoel	Ontvangers	Subsidie
Programma 4: een vitale samenleving	Volwasseneneducatie.	Kwetsbare inwoners meer en beter te laten participeren in de samenleving	Graafschap Bibliotheken	€ 53.125
	Sport	In stand houden van sportaccommodaties.	St sportaccommodaties Zutphen	€ 260.006
	Sport	Sportstimulering via Buurtsportcoaches	Stichting muzehof	€ 23.700
	Sport	Sportstimulering via Buurtsportcoaches	St sportaccommodaties Zutphen	€ 66.000
	Sport	Sportstimulering via Buurtsportcoaches	Mars Benthum Dans en theaterschool	€ 20.000
	Sport	Sportstimulering via Buurtsportcoaches	De Onderwijsspecialisten	€ 8.000
	Sport	Sportstimulering via Buurtsportcoaches	GGD NO-Gelderland	€ 15.000
	Sport	Sportstimulering via Buurtsportcoaches	Praktijkonderwijs Zutphen	€ 14.800
	Sport	Sportstimulering via Buurtsportcoaches	ZRZV Isala	€ 4.000
	Sport	Sportstimulering via Buurtsportcoaches	Zutphense voetbalvereniging AZC	€ 20.000
	Sport	Sportstimulering via Buurtsportcoaches	St Klimmendaal	€ 14.000
	Sport	Sportstimulering via Buurtsportcoaches	beweegwijs B.V.	€ 10.000
	Sport	Doel van de regeling is het subsidiëren van incidentele activiteiten die sportdeelname c.q. sport en bewegen in brede zin bevorderen en bijdragen aan een sportief en levendig sportklimaat of activiteiten die bijdragen aan investeringen ten behoeve van de sport.	Openbare Basisschool De Fontein	€ 4.900
	Sport	Doel van de regeling is het subsidiëren van incidentele activiteiten die sportdeelname c.q. sport en bewegen in brede zin bevorderen en bijdragen aan een sportief en levendig sportklimaat of activiteiten die bijdragen aan investeringen ten behoeve van de sport.	M.H.C.Z	€ 4.750

	Sport	Doel van de regeling is het subsidiëren van incidentele activiteiten die sportdeelname c.q. sport en bewegen in brede zin bevorderen en bijdragen aan een sportief en levendig sportklimaat of activiteiten die bijdragen aan investeringen ten behoeve van de sport.	Buurtvereniging De Hoven	€ 350
	Sport	Doel van de regeling is het subsidiëren van incidentele activiteiten die sportdeelname c.q. sport en bewegen in brede zin bevorderen en bijdragen aan een sportief en levendig sportklimaat of activiteiten die bijdragen aan investeringen ten behoeve van de sport.	Stichting Doorkomst Roparun	€ 5.000
	Sport	Doel van de regeling is het subsidiëren van incidentele activiteiten die sportdeelname c.q. sport en bewegen in brede zin bevorderen en bijdragen aan een sportief en levendig sportklimaat of activiteiten die bijdragen aan investeringen ten behoeve van de sport.	Gelre Cricket Zutphen	€ 3.900
	Sport	Doel van de regeling is het subsidiëren van incidentele activiteiten die sportdeelname c.q. sport en bewegen in brede zin bevorderen en bijdragen aan een sportief en levendig sportklimaat of activiteiten die bijdragen aan investeringen ten behoeve van de sport.	ZRZV Isala	€ 8.000
	Sport	Doel van de regeling is het subsidiëren van incidentele activiteiten die sportdeelname c.q. sport en bewegen in brede zin bevorderen en bijdragen aan een sportief en levendig sportklimaat of activiteiten die bijdragen aan investeringen ten behoeve van de sport.	Biljartvereniging Plus	€ 1.500
	Maatschappelijke zorg	Integratie en participatie van vluchtelingen	Stichting High5	€ 46.660
	Maatschappelijke zorg	Het bevorderen van gezondheid, welzijn, preventie of ,aatschappelijke participatie van inwoners	Zonnebloem afdeling Warnsveld	€ 550
	Maatschappelijke zorg	Het bevorderen van gezondheid, welzijn, preventie of ,aatschappelijke participatie van inwoners	Stichting Stap In Stap Uit	€ 38.520
	Maatschappelijke zorg	Zorgen voor een laagdrempelige voorziening waar buurtbewoners elkaar ontmoeten en zich kunnen ontwikkelen	Stichting Lokaal	€ 72.450
	Maatschappelijke zorg	Het bevorderen van gezondheid, welzijn, preventie of ,aatschappelijke participatie van inwoners	Ik Wens voor jou	€ 500
	Maatschappelijke zorg	Het bevorderen van gezondheid, welzijn, preventie of ,aatschappelijke participatie van inwoners	Nationale Vereniging De Zonnebloem	€ 1.530
	Maatschappelijke zorg	Het bevorderen van gezondheid, welzijn, preventie of ,aatschappelijke participatie van inwoners	St. Platform Techniek Zutphen	€ 500
	Maatschappelijke zorg	Het bevorderen van gezondheid, welzijn, preventie of ,aatschappelijke participatie van inwoners	Kegelclub De Born	€ 466

	Maatschappelijke zorg	Het bevorderen van gezondheid, welzijn en maatschappelijke participatie van inwoners met extra aandacht voor risicogroepen en versterking van de leefbaarheid van de wijk, buurt en dorp	Stichting Platform gehandicapten	€ 550
	Maatschappelijke zorg	Het bevorderen van gezondheid, welzijn, preventie of ,aatschappelijke participatie van inwoners	Stichting Sportaccommodaties Zutphe	€ 30.000
	Sociaal cultureel werk	Subsidie wordt verstrekt voor activiteiten die bijdragen aan het bevorderen van zinvolle vrije tijdsbesteding, maatschappelijke participatie en ontplooiing van jongeren.	groot Salonorkest Happy Days	€ 550
	Maatschappelijke zorg	Bijdragen aan de algemene oplossingen of transformatie in het sociaal domein	Noaberhulp Zutphen	€ 1.386
	JeugdzorgMaatschappelijke zorg	Een vitale samenleving iedereen doet mee	St. Zozijn	€ 67.860
	Volksgezondheid	Iedereen hoort erbij en kan meedoen	Stichting Stadsvoedsel Zutphen	€ 21.267
	Volksgezondheid	Iedereen hoort erbij en kan meedoen	St. Hartreanimatie	€ 550
	Volksgezondheid	Iedereen hoort erbij en kan meedoen	Stichting Tevoorschijn	€ 5.000
	Volksgezondheid	Subsidie wordt verstrekt voor activiteiten die bijdragen aan het bevorderen van zinvolle vrije tijdsbesteding, maatschappelijke participatie en ontplooiing van jongeren.	Buurt en speeltuinver. BSP	€ 1.250
	Volksgezondheid	Subsidie wordt verstrekt voor activiteiten die bijdragen aan het bevorderen van zinvolle vrije tijdsbesteding, maatschappelijke participatie en ontplooiing van jongeren.	St scouting K Doorman & Gehandicapten	€ 1.250
	Volksgezondheid	Subsidie wordt verstrekt voor activiteiten die bijdragen aan het bevorderen van zinvolle vrije tijdsbesteding, maatschappelijke participatie en ontplooiing van jongeren.	Chr.Scoutinggroep Jan van Riebeeck	€ 1.250
	Volksgezondheid	Subsidie wordt verstrekt voor activiteiten die bijdragen aan het bevorderen van zinvolle vrije tijdsbesteding, maatschappelijke participatie en ontplooiing van jongeren.	Plattelands Jongeren Organisatie	€ 1.250
	Volksgezondheid	Subsidie wordt verstrekt voor activiteiten die bijdragen aan het bevorderen van zinvolle vrije tijdsbesteding, maatschappelijke participatie en ontplooiing van jongeren.	Scoutinggroep St. Joris	€ 1.250
	Volksgezondheid	Subsidie wordt verstrekt voor activiteiten die bijdragen aan het bevorderen van zinvolle vrije tijdsbesteding, maatschappelijke participatie en ontplooiing van jongeren.	St. Spel-Sportinstuif Gehandicapten	€ 1.250

Volksgezondheid	Subsidie wordt verstrekt voor activiteiten die bijdragen aan het bevorderen van zinvolle vrije tijdsbesteding, maatschappelijke participatie en ontplooiing van jongeren.	Scouting Zona	€ 1.250

Beleidsindicatoren programma 4

Taakveld	Indicator	eenheid	periode	Zutphen	Provincie	Nederland	Bron
Programma 4. Vitale samenleving, iedereen doet mee							
5. Sport, cultuur en recreatie	Niet-sporters	%	2016	47,7	46,8	48,7	RIVM - Zorgatlas
6. Sociaal domein	Banen	per 1.000 inw 15-64jr	2019	728,8	786,5	792,1	LISA
6. Sociaal domein	Netto arbeidsparticipatie	%	2019	66,3	68,7	68,8	CBS - Arbeidsdeelname
6. Sociaal domein	Bijstandsuitkeringen	per 10.000 inw 18jr eo	2020	566,4	403,8	459,7	CBS - Participatie Wet
6. Sociaal domein	Lopende re-integratievoorzieningen	per 1.000 inw 15-65jr	2020	572,8	192,6	202	CBS - Participatie Wet
6. Sociaal domein	Wmo-cliënten met een maatwerkarrangement	per 10.000 inw	2020	740	619	640	CBS - Monitor Sociaal Domein WMO
6. Sociaal domein	% kinderen in uitkeringsgezin	%	2019	8	5	6	CBS Jeugd
6. Sociaal domein	% Werkloze jongeren	%	2019	3	2	2	CBS Jeugd
4. Onderwijs	Voortijdige schoolverlaters totaal (VO + MBO) %	%	2019	1,9	1,8	2	DUO - Dienst Uitvoering Onderwijs
4. Onderwijs	Absoluut verzuim	per 1.000 leerlingen	2019	0,7	2,5	2,4	Ingrado
4. Onderwijs	Relatief verzuim	per 1.000 leerlingen	2019	31	21	26	Ingrado
6. Sociaal domein	Jongeren met jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar	2019	14	12,2	12,3	CBS - Beleidsinformatie Jeugd
6. Sociaal domein	Jongeren met jeugdbescherming	%	2019	1,6	1,3	1,2	CBS - Beleidsinformatie Jeugd
6. Sociaal domein	Jongeren met jeugdreclassering	%	2019	0,4	0,3	0,4	CBS - Beleidsinformatie Jeugd

6. Sociaal domein	Jongeren met delict voor rechter	% 12 t/m 21 jarigen	2019	1	1	1	CBS Jeugd

Taakvelden programma 4

Bedragen x € 1.000		Begroting 2020 vóór wijziging			Begroting ná 2020			Realisatie 2020			Verschillen realisatie - begroting na wijziging		
Omschrijving		lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
0.10	Mutaties reserves	746	-613	133	746	-1.605	-859	1.845	-631	1.214	-1.099	-974	-2.073
1.2	Openbare orde en veiligheid	57	0	57	57	0	57	59	0	59	-2		-2
2.1	Verkeer en vervoer	0	0	0	36	-36	0	39	-39		-3	3	
3.3	Bedrijvenloketen bedrijfsregelingen	2	0	2	2	0	2	1	0	1	1		1
4.1	Openbaar onderwijs	6	0	6	6	0	6	6	0	6			
4.2	Onderwijshuisvesting	5.130	-356	4.775	5.276	-356	4.920	4.173	-275	3.898	1.103	-81	1.022
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	2.784	-986	1.798	2.856	-986	1.870	2.567	-1.124	1.443	289	138	427
5.1	sportbeleid en activering	440	-441	-1	427	-441	-14	497	-226	271	-70	-215	-285
5.2	Sportaccommodaties	2.319	-732	1.587	2.482	-773	1.709	2.518	-586	1.932	-36	-187	-223
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	5.094	45	5.139	5.008	45	5.052	4.123	-180	3.943	885	225	1.109
6.2	Wijkteams	1.204	0	1.204	1.307	0	1.307	4.044	-5	4.039	-2.737	5	-2.732
6.3	Inkomensregelingen	26.451	-20.036	6.415	39.003	-21.902	17.101	44.323	-30.834	13.489	-5.320	8.932	3.612
6.4	Begeleide participatie	12.964	-1.763	11.201	3.652	-1.638	2.014	647	-13	634	3.005	-1.625	1.380
6.5	Arbeidsparticipatie	3.861	0	3.861	1.592	0	1.592	1.462	-61	1.400	130	61	192
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	3.091	-24	3.067	3.051	-24	3.027	1.595	-55	1.540	1.456	31	1.487
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	11.375	-510	10.865	11.388	-510	10.878	12.144	-494	11.650	-756	-16	-772
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	16.765	0	16.765	15.752	0	15.752	17.264	-14	17.251	-1.512	14	-1.499
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	277	-120	157	170	-170	0	220	-249	-29	-50	79	29
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	37	0	37	982	0	982	1.883	-14	1.870	-901	14	-888
7.1	Volksgezondheid	1.694	0	1.694	1.997	0	1.997	1.671	0	1.671	326		326
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	60	0	60	60	0	60	56	0	56	4		4
Totaal programma's		**94.357**	**-25.536**	**68.822**	**95.850**	**-28.396**	**67.453**	**101.137**	**-34.800**	**66.338**	**-5.287**	**6.404**	**1.115**

Begrotingswijzigingen programma 4

Hieronder vindt u de grootste begrotingswijzigingen in 2020 op dit programma. Het gaat om wijzigingen met een bedrag vanaf € 100.000.

Product	Omschrijving	Begrotings wijziging nr	Wijziging lasten	Wijziging baten	Wijziging toevoeging reserves	Wijziging onttrekking reserves
421	Huur Vrijeschool bovenbouw, achterstallig onderhoud Gymlokalen	3	115			-115
600	Overlopende posten 2019-2020	10	527			-527
600	Bestemming jaarrekeningsaldo 2019	12	187			-187
600	Invlechten begroting Gelrewerkt!	17	1.033	-1.741		

600	Extra bezuinigingen 2020	18	-150			
600	Aanpassing budget loonkostensubsidie	97	-663			
610	Aanpassing budget loonkostensubsidie	97	663			
620	Verlaging diverse subsidies	7	-240			
620	Verschuiving budgetten Soc.domein ivm thema 7	90	-213			
620	Diverse verschuiving van budgetten binnen soc. Domein	91	-179			
710	Verschuiving budgetten Soc.domein ivm thema 7	90	241			
710	Diverse verschuiving van budgetten binnen soc. Domein	91	179			
Totalen grootste wijzigingen programma 4			1.500	-1.741	0	-829

Programma 5: Aantrekkelijke stad, met een sterke economie



Wethouder Mathijs ten Broeke

Cultuur en erfgoed



Wethouder Annelies de Jonge

Economie en arbeidsmarkt, inkoopbeleid



Wethouder Laura Werger

Gemeentelijke panden, FactorWerk, scholingsfonds Cleantech



Wethouder Harry Matser

Klein Vaticaan, Noorderhaven

Ambitie

Zutphen wil haar sociaal-economische kracht versterken. We zetten daarom in op een krachtige economie en arbeidsmarkt. Creativiteit is een belangrijk handelsmerk van Zutphen en dat handelsmerk willen wij benutten. Wij bieden ruimte aan ondernemers die creatief zijn in het vinden van de oplossingen die deze tijd nodig heeft. Alleen zó komen er nieuwe bedrijven en nieuwe arbeidsplaatsen. Alleen zó krijgt de ambitie om zuinig te zijn met energie en met grondstoffen handen en voeten.

Ook de historische, bruisende binnenstad is een belangrijk handelsmerk van Zutphen. Bijzonder zijn de vele winkels met een eigen 'kleur'. Gastvrijheid, variatie en beleving staan voorop. Veel erfgoed is zichtbaar en toegankelijk en er zijn veel en vooral gevarieerde uitingen van kunst en cultuur. Zutphen wil in het oosten van het land een belangrijke trekpleister zijn voor creatieve makers en voor mensen die van cultuur en erfgoed houden. Kunst en cultuur is voor onze eigen inwoners een belangrijk middel voor ontplooiing en ontmoeting.

Doelstellingen

Zutphen Investeert: doen en investeren, dát is wat ondernemers, onderwijs en overheid bindt. Ondernemers investeren in nieuwe producten en in verbeterde productiecapaciteit. Samen investeren we in nieuwe arbeidsplaatsen, in gericht onderwijs, in sociaal ondernemen en in toeleiding naar werk. Samen zoeken we naar ruimte voor vernieuwing en voor kansen om op te schalen. We werken samen om de Industriehaven tot een succes te maken en werken hard aan nieuwe mobiliteitsoplossingen. De komende jaren maken we grote stappen met de energietransitie en met circulair werken.

Binnenstad, cultuur en erfgoed kennen dezelfde peilers: doen, investeren en samenwerken. In de stad zijn veel betrokkenen: winkeliers, dienstverleners, bewoners, horeca-ondernemers, vastgoedeigenaren, marketeers, culturele aanbieders, scholen. Door samen te werken, en door inzet en investeringen van elke betrokkene, kan de stad zich blijven ontwikkelen. Zutphen is een dynamische stad met initiatiefrijke ondernemers en makers, die boeiend blijft voor bewoners én bezoekers.

Onze inzet

Resultaten 2020

Effecten corona

De coronacrisis is een crisis met macro economische gevolgen. Tijdens de eerste lockdown hebben een groot aantal sectoren hun deuren moeten sluiten. De maatregelen ter bestrijding van het virus leiden in de meeste sectoren tot een verlies van productie en werkgelegenheid. Horeca, cultuur, sport & recreatie, gezondheidszorg en overige (zakelijke) dienstverlening worden het meest geraakt. Tijdens de zomerperiode zijn de maatregelen versoepeld en onder ander de horeca- en toeristische sector hebben een goede zomer gehad. Echter, sinds oktober 2020 is een tweede lockdown van kracht.

De impact op de economie is groot. Door de inzet van een steunpakket zet de landelijke overheid in op het behoud van liquiditeit en banen. Onze gemeentelijke inzet is, door het uitstellen van betaling

van lokale belastingen, leges en huur, en het deels niet innen van de precario voor terrassen, gericht op het behoud van liquiditeit en werkgelegenheid bij onze ondernemers.

Onze binnenstad en de cultuursector zijn hard geraakt door de maatregelen. Naast het behoud van liquiditeit bij ondernemers zetten we samen met partners in op herstel. Zo boden we de horeca afgelopen zomer letterlijk de ruimte om te ondernemen door ruime terrassen mogelijk te maken. Nu tijdens de tweede lockdown zijn we in gesprek over welke maatregelen we kunnen treffen om de ondernemers te steunen en soms letterlijk en figuurlijk ruimte te bieden.

Economie en arbeidsmarkt

- Door de inzet van de bedrijfscontactfunctionaris en relatiemanagement weten we wat er speelt bij de Zutphense bedrijven en ondernemers. We werken daarbij nauw samen met de bedrijvenkring Zutphen, binnenstadsmanagement en Stichting Zutphen Promotie.
- De industriehaven moet bijdragen aan behoud en groei van ondernemers die gebruik (gaan) maken van de haven. Met een businesscase brengen we de economische haalbaarheid van het wel of niet uitdiepen van de industriehaven in beeld. We trekken in dit proces en in de lobby richting provincie en Brussel samen op met de gemeenten Deventer, Lochem en het bestuur van de bedrijvenkring. Op dit proces is echter veel vertraging door corona en doordat ondernemers niet alle informatie beschikbaar stellen ten behoeve van een sluitende businesscase.
- Bij de opzet van een smartgrid (voorheen microgrid) faciliteren we de ondernemers die een energienetwerk willen inrichten. We verbinden en benutten onze contacten voor externe financiering. We zijn nauw betrokken en hebben in 2020 de eerste stappen gezet: een voorlopig ontwerp is inmiddels gereed. Dit geldt ook voor het warmtenet. Zowel de ontwikkeling van een smartgrid als warmtenet zijn meerjarige trajecten, maar we zetten telkens stappen vooruit.
- De leegstand op de Mars is teruggelopen, een aantal grote panden (waaronder bijvoorbeeld Delta) is verkocht. Het Allianderpand is in december 2020 verkocht. De gronden op De Mars die eigendom zijn van de gemeente zijn voor een groot deel verkocht of onder optie.
- Op basis van het Perspectief op De Mars werken we aan het versterken van de economische kracht van het bedrijventerrein. Hiervoor is een plan van aanpak opgesteld. Dit perspectief bespreken we in het voorjaar van 2021 verder met initiatiefnemers en de gemeenteraad. Via de regiodeal Cleantech Regio en Stichting Parkmanagement werken we aan een toekomstbestendig bedrijventerrein, onder andere door het versterken van parkmanagement.
- In 2019 is het Regionaal Programma Werklocaties (RPW) vastgesteld. In 2020 is door de Cleantech Regio een actualisatie van het RPW opgesteld. We zetten de Mars hier op de kaart als hét voorbeeld voor circulaire bedrijvigheid.
- Met het Cleantech Centre is eind 2019 de afspraak gemaakt dat zij voor 1 juli 2020 met een haalbaar plan over voortzetting komen zodat zij niet meer afhankelijk zijn van subsidies. Ondanks een verlenging van deze afspraak tot 31 december 2020 is dit hen niet gelukt. Daarom houdt het Cleantech Centre op te bestaan. De activiteiten en ook de naam worden grotendeels voortgezet door de huidige samenwerkingspartners van het Clean Tech Centrum.

- Fase 1 van de Techniekfabriek, het realiseren van een plan voor de oprichting, is afgerond in april 2020. Tevens is besloten tot de verkoop van het pand Reesinkloods aan de initiatiefnemers van de Techniekfabriek. De partners komen in 2021 met een nadere uitwerking van de plannen.
- FactorWerk is het regionale arbeidsmarktplatform voor samenwerking tussen onderwijs, overheid en ondernemers. Met 'Perspectief Op Werk' spelen we, samen met publieke en private partijen, in op de kansen voor kwetsbare doelgroepen op de arbeidsmarkt. Tevens maken we via FactorWerk afspraken met de provincie Gelderland over de coronaondersteuning op het gebied van scholing en werk naar werk trajecten. Het gaat dan specifiek om banen in de kansrijke beroepen door:
    - in te zetten op werk-naar-werk trajecten door snelle en duurzame omscholing;
    - in te zetten op het beschikbaar maken en houden van stages en leerbanen.
      Het werk naar werk project is in het eerste kwartaal van 2021 operationeel.
- In de Cleantech Regio hebben we als onderdeel van de Regiodeal met onderwijs, bedrijfsleven, vakbonden en de provincies Gelderland en Overijssel een start gemaakt met het Scholingsfonds. Dit fonds moet in maart 2021 operationeel zijn.

Binnenstad

- Het grootste deel van 2020 stond in het teken van corona-gerelateerde maatregelen om ondernemers zoveel mogelijk te helpen, hoofdzakelijk in de periode juni-oktober. Deze maatregelen zijn in goed overleg met Stichting Binnenstadsmanagement Zutphen (BMZ) en Stichting Zutphen Promotie (SZP) gerealiseerd en uitgevoerd:
    - Uitstel van betaling van gemeentelijke belastingen. Vanaf 1 september is de inning van gemeentelijke belastingen weer opgestart.
    - Onder de voorwaarde dat de kosten vergoed worden door het Rijk, wordt geen precario voor terrassen geïnd over de periode 1 maart 2020 tot en met 1 juni 2021.
    - Geen marktgeld voor marktondernemers die in verband met de coronacrisis niet op de markt konden staan.
    - Uitstel van betaling van ondernemers met een lening bij de gemeente.
    - Geen toeristenbelasting voor zorgmedewerkers van buiten Zutphen die in hotels overnachten.
    - Horecabedrijven mochten onder voorwaarden grotere terrassen exploiteren (coronaterrassen).
    - Tijdelijk nieuwe indeling zaterdagse warenmarkt om meer ruimte te creëren.
    - Tijdelijke afsluiting Lange Hofstraat en Groenmarkt.
    - Inrichten tijdelijke fietsparkeerplaatsen in nabijheid toegangswegen binnenstad.
    - 2 campagnes om lokale en regionale bezoekers naar de binnenstad te trekken (SZP).
    - Plaatsen van hartjes op de bestrating (BMZ & SZP).
    - Inzet van sfeerregelaars en nieuwe routes (BMZ & SZP).
- Vanaf 2016 werkt gemeente Zutphen met focus aan een aantrekkelijke binnenstad. In 2018 is het programma aangepast op basis van de notitie 'De binnenstad koerst naar 2022.' De voortgang van uitvoering en nieuwe inzichten waren aanleiding om het programma in 2020 opnieuw te actualiseren. Kader hiervoor vormt het collegebesluit van 17 november-2020 over Krachtig Zutphen.

- De consultatierondes voor de Koersnotitie Toerisme zijn vertraagd door de coronacrisis. Vlak vóór de coronacrisis heeft alleen een eerste consultatieronde plaatsgevonden. De volgende consultatierondes vinden plaats in 2021. Daarna wordt de Koersnotitie Toerisme in 2021 afgerond.
- De stedelijke visie Vesting van de Toekomst is het kader waarmee we mogelijkheden benutten om onder andere de oude vestingzone in te zetten voor de ontwikkeling van groen en water, ruimtelijke kwaliteit, recreatie en klimaatadaptatie. De visie Vesting van de toekomst heeft de gemeente gemaakt samen met de Rijksdienst Cultureel Erfgoed, provincie Gelderland en het waterschap Rijn en IJssel. Samen met deze partners, inwoners en ondernemers wil de gemeente stap voor stap werken aan de ontwikkeling van de binnenstad. De visie ligt december 2020 ter inzage als onderdeel van de voorbereiding van een gemeenteraadsbesluit in 2021.
- Op basis van de Mobiliteitsvisie Binnenstad, is in 2020 gewerkt aan een uitvoeringsplan voor fiets- en auto parkeren en voor laden en lossen. Doel is dat uitvoeringsplan voor de zomer 2021 aan de Raad voor te leggen.
- Voor de fluisterboten is een nieuwe opstapsteiger gemaakt en is gewerkt aan verfraaiing van de openbare ruimte in de nabije omgeving. Het verlichtingsplan is verder uitgevoerd. Zutphen heeft zich sterker geprofileerd als Hanzestad (in samenwerking met Hanzesteden Marketing) en als stad van kunst en cultuur. Onze VVV is omgebouwd tot een eigentijds inspiratiecentrum.
- Er zijn cursussen georganiseerd voor ondernemers en eigenaren van monumenten. In samenwerking met Saxion Hogescholen, TU Delft UTwente en middelbare scholen werden weer mooie plannen en projecten gemaakt en uitgevoerd.
- Samen met inwoners, ondernemers en eigenaren zijn er maatregelen in de Stationsstraat getroffen en plannen gemaakt voor de Schupstoel. We zijn partnerschappen aangegaan met Efforts en Hanzesteden.
- In nauwe samenwerking met binnenstadsmanagement, Stichting Zutphen promotie en vastgoedeigenaren zijn plannen gemaakt voor de periode na de pandemie. De transformatie naar een centrum voor winkelen, ontmoeten, verblijven én wonen gaat zich daarmee sneller voltrekken. In het kader van de goede voorbereiding daarop hebben we eind 2020 bij de provincie subsidie aangevraagd voor: het “Intensiveren Centrummanagement” met als gewenst resultaat actueel inzicht in gebruik van commerciële panden om initiatieven te bevorderen en begeleiden. Ook is subsidie aangevraagd om te onderzoeken hoe de Zutphense binnenstad zich kan transformeren om blijvend aantrekkelijk te zijn voor bezoekers, bewoners en ondernemers.

Rivier in de stad

- In 2020 is de aanbesteding IJsselkade fase 2 gestart. Begin 2021 wordt deze afgerond, waarna kan worden gestart met de uitvoering. Met de exploitant van het kaderestaurant zijn goede afspraken gemaakt die hebben geresulteerd in een overeenkomst. Na verkrijgen van vergunningen kunnen zij starten met de bouw in 2021
- Stichting Buurthuis de Hoven heeft meer tijd nodig voor de financiële uitwerking van het haalbaarheidsonderzoek. Hiervoor heeft de stichting uitstel tot het najaar 2021.
- De uitwerking van de wandelroute in de Hoven is door stichting Landschapsbeheer samen met bewoners gestart.

- Voor de aanleg van de groene dorpsrand bij de Teuge moeten we grond verwerven, de onderhandelingen met de grondeigenaar hierover lopen.

Klein Vaticaan

- Het structuurbeeld wordt in april 2021 ter vaststelling aan de gemeenteraad voorgelegd. Het plan tot realisatie van een parochieel centrum op het kerkplein wordt gelijktijdig en in lijn met het structuurbeeld uitgewerkt, gericht op start van de bouw in 2021.
- De Stichting ter ondersteuning van de vrije scholen Zutphen en omstreken is een eind op weg met de uitwerking van de plannen voor haar gebouwen en terreinen aan de Isendoornstraat. De verwachting is dat op korte termijn een verzoek om medewerking bij de gemeente wordt ingediend.
- Als gemeente zelf onderzoeken wij de mogelijkheden voor herinvulling van het Baudartiusgebouw/de Baudartiuslocatie en de realisatie van enkele woningen op het kerkplein in samenhang met het daar te bouwen parochieel centrum. Ook gaan wij starten met het, samen met de bewoners van het gebied, uitwerken van plannen voor het verbeteren van het (vogel)park en de daar aanwezige vestingwerken en het herinrichten van de Isendoornstraat en een eerste deel van de Dieserstraat.

Belangrijke aandachtspunten bij dit alles zijn het treffen van klimaatadaptieve - en duurzaamheidsmaatregelen.

Noorderhaven

- Eind 2020 is gestart met de oplevering van de 134 woningen en appartementen van Kade Noord.
- Op dit moment worden 51 woningen en appartementen gebouwd aan de Knarrenhof. Komend voorjaar 2021 wordt gestart met de bouw van de 110 woningen van veld 15-16-17 en de 149 woningen van Kade Zuid. De realisatie van veld 21 (77 woningen en 80 appartementen) is in voorbereiding, waarbij de verkoop van de grondgebonden woningen eind 2020 jaar is gestart. Start bouw is nog niet gepland, maar voorzien voor eind 2021.
- Het realiseren van het Waterplein is voorzien voor 2021, waardoor de Noorderhaven een extra verblijfsplek krijgt, die met warm weer extra aantrekkelijk is en zorgt voor de vermindering van hittestress.
- De aanbesteding van het beheer van de Noorderhaven is voorbereid en wordt begin 2021 afgerond met een beheerder voor de komende 5 jaar.
- De optimalisatie van de haven wordt uitgewerkt. Dit betekent dat het sanitairgebouw wordt geplaatst in de haven en dat er diverse werkzaamheden plaats gaan vinden aan de loopbruggen. De voorbereiding van deze werkzaamheden is opgestart. Uitvoering is voorzien voor het 2e en 3e kwartaal van 2021.

Vispoortplein

- Op 8 juni 2020 heeft de raad twee moties aangenomen ten aanzien van behoud van de oude meisjesvakschool. Concreet vraagt de raad aan het college om opnieuw te kijken naar de stedenbouwkundige randvoorwaarden. De Erfgoedadviesraad heeft hier een adviserende rol.
- In november 2020 heeft de Erfgoedadviesraad een advies uitgebracht. Vervolgens zijn de stedenbouwkundige randvoorwaarden van 2019 aangepast. Het college heeft de aangepaste stedenbouwkundige randvoorwaarden op 15 december 2020 vastgesteld en het

Instellingsbesluit Kwaliteitsteam Vispoortplein 16 ingetrokken. Het collegebesluit is behandeld in het Forum van 9 februari 2021. Het Forum heeft zich positief uitgesproken over de besluitvorming en het proces.
- De planning voor 2021 is afhankelijk van wat de eigenaar/ontwikkelaar gaat doen.

Erfgoed

- Corona had gevolgen voor de uitvoering van de plannen voor toegankelijk erfgoed. De openstellingen zijn tot 1 juli 2020 opgeschort. Het communicatieplan is aangepast en geplande bijeenkomsten als het middeleeuwensymposium, de erfgoedweek voor het VO, de netwerkbijeenkomst en de bijeenkomsten en lezingen in het kader van het themajaar 75 jaar bevrijding gemeente Zutphen zijn geannuleerd. De evenementen rondom erfgoed in de tweede helft van het jaar zoals de Open Monumentendagen, de Archeologiedagen Zutphen en andere bijeenkomsten zijn eveneens geannuleerd. De (financiële) gevolgen van de coronacrisis voor de grote erfgoedinstellingen zoals de Walburgiskerk, Erve Eme en de Musea Zutphen zijn aanzienlijk.
- Het college heeft in 2020 meer vorm en inhoud gegeven aan de ambities voor erfgoed en de rol van het Erfgoedcentrum Zutphen, waarin de teams Monumenten, Archeologie en Regionaal Archief als netwerk samenwerken met erfgoedpartners in de stad zoals de Musea Zutphen. In maart heeft het college hiertoe het uitvoeringsprogramma Erfgoed 2020-2023 vastgesteld. Dit besluit is gekoppeld aan een structurele bezuiniging van 20% op het budget toegankelijk erfgoed.
- Vanwege de spoor 4 bezuinigingen is het plan voor de kapconstructie van de Broederenkerk opnieuw stilgelegd.
- De structurele openstelling van de Elisabethkapel met de Musea Zutphen bleek voor de Stichting Musea Zutphen te risicovol. D e gemeentelijke collectie religieus erfgoed is daarom in de bestaande tentoonstelling van de musea in het Hof van Heeckeren verweven.
- Met Stichting Gilde Zutphen werd een meerjarige overeenkomst opgesteld voor de openstelling van het gemeentelijke erfgoed.
- De Wijnhuistoren is beperkt opengesteld (±500 bezoekers) en de Bourgonjetoren (±500 bezoekers) is na de restauratie ook voor het eerst voor toeristen toegankelijk gemaakt.
- De voorbereiding van de verbouwing van de Bourgonjetoren tot Hanzebelevingscentrum en de vernieuwing van de toeristische informatievoorziening in de stad is afgerond en klaar voor de vergunningaanvraag en fondsenwerving.
- Het Regionaal Archief Zutphen, de archeologische dienst en monumentenzorg kunnen, onder andere door de jarenlange inzet op digitalisering, de dienstverlening goed blijven uitvoeren. Ook in 2020 zijn hierin grote stappen gezet.
- Het uitvoeringsprogramma voor erfgoed voorziet in een meer structurele rol voor de private erfgoedpartijen in Zutphen in onze regionale uitstraling. Met Stichting Erve Eme is een project ontwikkeld om de regionale publieksarcheologie uit te voeren. Hiervoor is een samenwerking ontstaan met het landelijk initiatief St. Archeohotspot, Stichting Erfgoed Gelderland, Stichting Musea Zutphen en de gemeentelijke erfgoedpartners van het Erfgoedcentrum.
- Op dezelfde wijze is met Stichting Muzehof, Stichting Musea Zutphen, Stichting Museum Staal en gemeente Lochem gewerkt aan een set van expositie meubels voor Zutphen (en Lochem). Deze expositiemeubels worden beheerd door het Erfgoedcentrum en kunnen door

stichtingen en verenigingen worden gebruikt om erfgoedthema's op een mooie wijze op nieuwe locaties te laten zien. Die locaties zijn gericht op participatie met voor ons nieuwe doelgroepen zoals scholen maar ook verpleeghuizen. Zo kan erfgoed ook een grotere rol in welzijn en educatie spelen en krijgen externe partners daarin een meer structurele rol.

- Het erfgoededucatieproject is verder ontwikkeld met de Muzehof en nadert voltooiing.
- Het project 'Hoogstambrigade Groen Erfgoed' met Landschap Gelderland is succesvol afgerond. Zutphen heeft nu 2 eigen snoeibrigades die geheel vrijwillig aan het werk zijn op plekken als de Bleek en de stadsboomgaard. Deze groenparticipatie wordt blijvend ondersteund door St. Landschap Gelderland.
- Voor het in het erfgoedprogramma opgenomen 'loket voor verduurzaming van monumenten' is in 2020 een project gestart en gekoppeld aan een actieplan voor de uitvoering van de collegeambitie voor verduurzaming van erfgoed. Dit plan bevat concrete acties en stappen om eigenaren van erfgoed in de binnenstad te stimuleren verduurzaming op te pakken.
- In samenwerking met de TU Delft en de provincie Gelderland zou in het najaar een routekaart verduurzaming worden onderzocht. Dit is vanwege de coronacrisis doorgeschoven naar 2021. De ontwikkeling van een erfgoeddeal voor het Klein Vaticaan is eveneens door corona vertraagd naar 2021.

Themajaar 75 jaar bevrijding gemeente Zutphen

- Na 1 juli is de openstelling van de Burgerzaal opgestart en is de tentoonstelling 'Wij zijn vrij' gerealiseerd. Er kwamen in totaal ± 12.500 bezoekers, waarvan de helft voor de tentoonstelling.
- Op het 's Gravenhof is een buitenopstelling met grote borden geplaatst. Zo is er in onze gemeente toch op mooie manier stilgestaan bij 75 jaar bevrijding.
- Naast exposities in Burgerzaal, Musea Zutphen en de Walburgiskerk werd met vele partners gewerkt aan publicatie van de volgende boeken:
    - Een Zutphens oorlogsdagboek, Piet Dullaert
    - Wij zijn Vrij, Menno Tamminga door de Historische Vereniging Zutphen
    - maar ook webtentoonstellingen, carillonbespelingen, wekelijkse aandacht in Contact Zutphen Warnsveld, klokkenluiden, aandacht op social media, een speciale deel op www.zutphen.nl, enzovoorts.

Cultuur

- De coronacrisis heeft hard toegeslagen in de cultuursector. Vanaf 15 maart was de capaciteit van theater-, concert- en filmzalen afwisselend slechts voor 25% of helemaal niet te gebruiken. Ook musea konden slecht een klein aantal bezoekers toelaten of moesten helemaal sluiten. Dansscholen moesten hun lessen staken of konden gedurende korte periodes hun lessen geven in de buitenlucht. De bibliotheek heeft nog relatief veel lezers kunnen bedienen via online reserveringen met een afhaalsysteem en bezorgdiensten.
- Veel voorstellingen waarvoor subsidie is verleend zijn uitgesteld. Een aantal voorstellingen en concerten is toch gerealiseerd, zij het met maximaal 30 bezoekers of minder, al naar gelang de grootte van de zaal. In 2020 is geen subsidie teruggevorderd. In 2021 wordt per verleende subsidie besloten of dat alsnog wordt gedaan.

- Individuele kunstenaars, theatermakers, vrije producenten kwamen zonder inkomsten te zitten en zijn daarvoor slechts in zeer beperkte mate gecompenseerd.
- Als gevolg van de maatregelen ter bestrijding van het coronavirus is over de hele linie sprake van grote omzetdalingen. De jaarrekeningen over 2020 gaan uitsluitsel geven over de werkelijke impact van de coronacrisis op de financiële situatie van de culturele basisinstellingen. Zij hebben in de loop van 2020 zoveel als mogelijk gebruik gemaakt van de diverse (generieke) regelingen ter compensatie van de coronaschade. Het college heeft voor de periode medio maart tot en met mei uitstel verleend voor het betalen van huur voor gemeentelijk vastgoed en/of gemeentelijke belastingen. De subsidies voor de basisinstellingen zijn conform de daarvoor in de begroting opgenomen bedragen uitbetaald.
- In 2020 en 2021 heeft de gemeente Zutphen van het rijk € 900.600 ontvangen voor ondersteuning van de lokale culturele infrastructuur. Dit bedrag wordt ingezet voor (gedeeltelijke) compensatie van kosten die zijn gemaakt en tekorten die zijn ontstaan als gevolg van de coronacrisis. Voor de verdeling van dit bedrag wordt een tijdelijke subsidieregeling opengesteld. De provincie Gelderland heeft een subsidieaanvraag van € 100.000 voor theater Hanzehof gehonoreerd.
- Het spreekt voor zich dat de basisinstellingen niet in staat zijn geweest de prestaties te leveren die met hen zijn overeengekomen. In de beoordeling van die prestaties wordt daarmee rekening gehouden.
- Van de door de raad beschikbare investeringsbijdrage voor groot onderhoud aan de Hanzehof was in 2020 nog € 590.000 beschikbaar. In 2020 is daarvan € 400.000 overgemaakt aan Hanzehof voor het plegen van onderhoud en het aanbrengen van noodzakelijke aanpassingen aan het gebouw. Met Hanzehof is overeengekomen dat het resterende bedrag van € 190.000 op de rekening van de gemeente blijft staan. Noodzakelijk onderhoud ten laste van dat budget wordt uitgevoerd onder regie van de gemeente.
- Het budget voor Kunst in de openbare ruimte is gebruikt voor een nieuwe sokkel voor het beeld van Maïté Duval in de Frans Halslaan, stichting Stolpersteine, het beschilderen van het gemaal in de Tichelbeeksewaard, het lichtmonument Levenslicht in de Walburgiskerk, het terugplaatsen van het kunstwerk van Marius van Beek (voorheen op de Overwelving, nu op het Grote Bolwerck, Noorderhaven) en onderhoud/restauratie van het Gideonmonument.
- De stichtingen Cellofestival en Cello Academie zijn gefuseerd. De fusieorganisatie gaat met een nieuw bestuur door onder de naam Cellowercken. In samenwerking met de Hogeschool voor de Kunsten Utrecht, afdeling conservatorium, is een pilot gestart. Een deel van het curriculum van de opleidingen cello en compositie wordt georganiseerd in Dat Bolwerck. Op termijn zal mogelijk ook het Koninklijk Conservatorium Den Haag hierin participeren.
- In de zoektocht naar mogelijkheden voor een duurzame exploitatie van Theater Hanzehof is ook een vorm van publiek-private samenwerking onderzocht. Dat blijkt vooralsnog geen oplossing te kunnen bieden. Vooral als gevolg van de coronacrisis is er bij private ondernemingen weinig bereidheid een dergelijk avontuur aan te gaan. Mede om de theaterorganisatie te ontlasten van het beheer en onderhoud van het gebouw heeft het college het principebesluit genomen het eigendom van het vastgoed over te nemen van de stichting. Hierdoor kan de theaterorganisatie zich richten op haar core business, heeft de gemeente zeggenschap over de ‘invulling’ van het pand en worden de geldstromen transparant. Ontvlechting van het beheer van de Hanzehal uit de theaterorganisatie maakt hiervan onderdeel uit. Theater Hanzehof en Schouwburg Lochem zijn een nauwe

samenwerking aangegaan om beide relatief kleine, en daardoor kwetsbare organisaties te versterken. Door gericht doelgroepenonderzoek is profilering mogelijk van de onderscheiden zalen (Buitensociëteit, Theater Hanzehof en Schouwburg Lochem), waardoor het aanbod beter kan worden afgestemd op het lokale publiek.

Financiën

Bedragen x € 1.000	Rekening 2019	Raming primitief 2020	Raming na wijziging 2020	Rekening 2020	Saldo	V/N
Lasten	12.438	11.346	12.450	11.783	667	V
Baten	-7.508	-5.487	-5.991	-6.388	397	V
Saldo exclusief mutaties reserves	**4.930**	**5.859**	**6.460**	**5.395**	**1.065**	**V**
Mutaties reserves						
Toevoeging reserves	1.239	360	60	161	-101	N
Onttrekking reserves	-913	-403	-458	-443	-15	N
Totaal mutaties reserves	**325**	**-43**	**-398**	**-282**	**-116**	**N**
Eindtotaal	**5.256**	**5.816**	**6.061**	**5.113**	**948**	**V**

Bedragen x € 1.000		Rekening 2019	Raming primitief 2020	Raming na wijziging 2020	Rekening 2020	Saldo	V/N
213	Openbaar vervoer	306	313	313	307	6	V
214	Parkeren	373	390	366	342	24	V
310	Gemeentelijke panden en gronden	3.477	2.585	3.392	3.076	316	V
311	Straatmarkten	128	149	149	137	12	V
320	Economische zaken	1.281	1.350	1.394	1.330	64	V
340	Landelijke eigendommen	146	118	151	208	-57	N
540	Kunst	45	42	56	67	-11	N
541	Musea	1.051	1.082	1.082	1.065	17	V
543	Archief	803	846	890	858	32	V
544	Monumenten	595	529	641	527	114	V
545	Archeologie	338	390	390	311	79	V
550	Cultuur	3.379	3.089	3.164	3.102	62	V
562	Toerisme en recreatie	517	465	465	455	10	V
Saldo exclusief mutaties reserves		**12.439**	**11.348**	**12.453**	**11.785**	**668**	**V**

Bedragen x € 1.000		Rekening 2019	Raming primitief 2020	Raming na wijziging 2020	Rekening 2020	Saldo	V/N
P213	Openbaar vervoer	0	0	0	0	0	N
P214	Parkeren	-2.374	-2.223	-2.223	-2.032	-191	N
P310	Gemeentelijke panden en gronden	-3.922	-2.068	-2.412	-2.795	383	V
P311	Straatmarkten	-186	-196	-196	-172	-24	N
P320	Economische zaken	13	0	0	-39	39	V
P340	Landelijke eigendommen	-391	-365	-365	-504	139	V

P540	Kunst	0	0	0	0	0	N
P541	Musea	0	0	0	0	0	N
P543	Archief	-150	-147	-167	-180	13	V
P544	Monumenten	-45	-1	-141	-145	4	V
P545	Archeologie	-137	-187	-187	-159	-28	N
P550	Cultuur	-296	-280	-280	-284	4	V
P562	Toerisme en recreatie	-19	-19	-19	-77	58	V
Saldo exclusief mutaties reserves		**-7.507**	**-5.486**	**-5.990**	**-6.387**	**397**	**V**

Toelichting product Openbaar vervoer

Product 213 Openbaar vervoer - lasten

Er zijn op product geen grote financiële afwijkingen.

Product 213 Openbaar vervoer - baten

Er zijn op product geen grote financiële afwijkingen.

Toelichting product Parkeren

Product 214 Parkeren - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 24.000 op de lasten zijn:

- € 20.000 structureel voordeel doordat het onderhoud aan de parkeermeters in eigen beheer is gedaan.

Product 214 Parkeren - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 191.000 op de baten zijn:

- € 194.000 incidenteel nadeel door lagere inkomsten uit parkeergelden. Dit nadeel is ontstaan door de Corona. Door minder toeristen en thuis werken zijn de parkeergelden gedaald.

Toelichting product Gemeentelijke panden en gronden

Product 310 Gemeentelijke panden en gronden - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 316.000 op de lasten zijn:

- € 36.000 nadeel. Door geen indexering en de stijging van de OZB niet mee te nemen in de begroting 2020 is er een verschil ontstaan bij de kosten van de belastingen voor de gemeentelijke panden.
- € 100.000 voordeel. Door de aanbesteding van de verzekering zijn de premies een stuk lager.
- € 91.000 incidenteel voordeel door het niet uitvoeren van cyclisch onderhoud door verkoop van een pand
  (€ 37.000) en het doorschuiven van cyclisch onderhoud (€ 54.000).
- € 200.000 incidenteel voordeel door het dubbel opgenomen van de subsidie steengoed benutten aan het dagelijks bestaan.

Product 310 Gemeentelijke panden en gronden - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 376.000 op de baten zijn:

- € 65.000 incidenteel voordeel. De huuropbrengsten van grond is niet geraamd.
- € 455.000 incidenteel voordeel door verkoop van een pand uit de verkoopportefeuille.
- € 91.000 incidenteel voordeel door de verkoop van bouwgrond.
- € 200.000 incidenteel nadeel door het dubbel opgenomen van de subsidie steengoed benutten aan het dagelijks bestaan.

Toelichting product Straatmarkten

Product 311 Straatmarkten - lasten

Er zijn op product geen grote financiële afwijkingen.

Product 311 Straatmarkten - baten

Er zijn op product geen grote financiële afwijkingen.

Toelichting product Economische zaken

Product 320 Economische zaken - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 64.000 op de lasten zijn:

- € 31.000 incidenteel nadeel. Dit is een bijdrage geweest aan Zutphen Promotie voor projecten om de economie van Zutphen te blijven stimuleren ondanks Corona.
- € 77.000 incidenteel voordeel doordat er een restitutie heeft plaatsgevonden van het ondernemersfonds over 2019.

Product 320 Economische zaken - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 39.000 op de baten zijn:

- € 40.000 incidenteel voordeel door een subsidie ontvangen van de provincie voor een proeftuin duurzame rivieren IJssel.

Toelichting product Landelijke eigendommen

Product 340 Landelijke eigendommen - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 57.000 op de lasten zijn:

- € 46.000 structureel nadeel doordat het honorarium van de rentemeester wordt gebaseerd op basis van een percentage van de omzet en de omzet. Door stijging van de omzet heeft er een verrekening plaatsgevonden tussen de beheerskosten en het betaald voorschot over de afgelopen vijf jaar.

Product 340 Landelijke eigendommen - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 139.000 op de baten zijn:

- Structureel voordeel € 139.000 door toepassing van de indexering (is bekend per 1 juli) op de pachtprijzen.

Toelichting product Kunst

Product 540 Kunst - lasten

Er zijn op product geen grote financiële afwijkingen.

Product 540 Kunst – baten

Er zijn op product geen grote financiële afwijkingen.

Toelichting product Musea

Product 541 Musea - lasten

Er zijn op product geen grote financiële afwijkingen.

Product 541 Musea - baten

Er zijn op product geen grote financiële afwijkingen.

Toelichting product Archief

Product 543 Archief - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 32.000 op de lasten zijn:

- € 21.000 incidenteel voordeel op cyclisch onderhoud aan het pand Spiegelstraat 13-17 waar het RAZ is gevestigd. Tegenover deze lagere uitgaven staat ook een lagere onttrekking aan de onderhoudsreserve.
- € 7.000 voordeel op de premie voor verzekeringen. Door een goedkopere aanbesteding viel de verzekeringspremie voor het pand van de RAZ lager uit. In 2021 is dit voordeel verwerkt in de begroting.
- € 11.000 nadeel als gevolg van niet begrote werkzaamheden voor het Nederlands instituut voor beeld en geluid. Tegenover deze extra uitgaven staan even grote extra inkomsten.
- €13.000 voordeel op doorbelaste personeelslasten.

Product 543 Archief - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voor/nadeel van € .000 op de baten zijn:

- € 11.000 voordeel als gevolg van niet begrote inkomsten i.v.m. uitgevoerde werkzaamheden voor het Nederlands instituut voor beeld en geluid. Tegenover deze extra inkomsten staan even grote uitgaven.

Toelichting product Monumenten

Product 544 Monumenten - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 114.000 op de lasten zijn:

- € 60.000 incidenteel voordeel door het niet uitvoeren van cyclisch onderhoud aan de Drogenapstoren. Is doorgeschoven naar 2021 door onvoldoende capaciteit bij de uitvoerende partijen.
- € 18.000 incidenteel voordeel doordat de subsidievaststelling van regionaal cultuur en erfgoedpact nog niet heeft plaatsvonden.
- € 15.000 voordeel doordat de werkzaamheden van de cultuurhistorie van monumenten in 2020 is afgerond.

Product 544 Monumenten - baten

Er zijn op product geen grote financiële afwijkingen.

Toelichting product Archeologie

Product 545 Archeologie - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 79.000 op de lasten zijn:

- € 20.000 voordeel door het vertrek van een medewerker.
- € 54.000 voordeel door archeologisch werk voor de gemeente Zutphen.

Product 545 Archeologie - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 28.000 op de baten zijn:

- € 34.000 nadeel door minder werkzaamheden voor derden te hebben uitgevoerd.

Toelichting product Cultuur

Product 550 Cultuur - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 62.000 op de lasten zijn:

- € 21.000 voordeel door lagere salarislasten.
- € 45.000 voordeel door lagere kapitaallasten door het nog niet volledig benutten van het krediet van de Hanzehof.

Product 550 Cultuur -baten

Er zijn op product geen grote financiële afwijkingen.

Toelichting product Toerisme en recreatie

Product 562 Toerisme en recreatie - lasten

Er zijn op product geen grote financiële afwijkingen.

Product 562 Toerisme en recreatie - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 58.000 op de baten zijn:

- € 63.000 incidenteel voordeel door de verdeling van het banksaldo van het recreatieschap Achterhoek Liemers.

Aanvullende informatie

Subsidies programma 5

Jaarlijkse subsidies

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

Programma	Subsidiedoel	Subsidieontvangers	Subsidie
Programma 5: Een aantrekkelijke stad	Samenwerking tot stand brengen tussen zutphense bedrijven en maatschappelijke organisaties	St. Ondernemersfonds Binnenstad	€ 252.000
	Samenwerking tot stand brengen tussen zutphense bedrijven en maatschappelijke organisaties	Stichting Parkmanagement Zutphen	€ 283.215
	Samenwerking tot stand brengen tussen zutphense bedrijven en maatschappelijke organisaties	Bestuur St. Binnenstadsmanagement	€ 85.176
	het ondersteunen van iniatieven uit de samenlevng die gaan over leefbaarheid, zorg, sport, cultuur en onderwijs	St Zutphense Uitdaging	€ 193.653
	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting Musea Zutphen	€ 1.065.267
	Ondersteuning in het onderhoud monumenten	Comité Open Monumentendagen	€ 5.589
	Ondersteuning in het onderhoud monumenten	Stichting Wijnhuisfonds	€ 2.500
	Ondersteuning in het onderhoud molens	St. Warkense Molen	€ 1.950
	Ondersteuning in het onderhoud molens	Vereniging De Hollandsche Molen	€ 1.950
	Mogelijk maken van het uitlenen van een breed aanbod van boeken en andere informatiedragers	Graafschap Bibliotheken	€ 915.906
	Activiteiten dragen bij aan een goede culturele infrastructuur, waarmee een breed publiek wordt bereikt.	Hanzehof	€ 1.298.829
	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Muzehof	€ 379.300
	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Filmtheater Luxor	€ 53.013
	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Berkelstroom	€ 25.200

	Activiteiten dragen bij aan de doelen van het speerpunt Binnenstad waarbij recreatie en toerisme een belangrijke pijler vormen.	Stichting Achterhoek Toerisme	€ 85.736
	Versterken lokale en regionale positie vergroten aantrekkelijkheid van de binnenstad.	Stichting Zutphen Promotie	€ 253.500
	Activiteiten dragen bij aan de doelen van het speerpunt Binnenstad waarbij recreatie en toerisme een belangrijke pijler vormen.	Stichting MarketingOost	€ 25.857

Eenmalige subsidies

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

	Beleidsveld	Subsidiedoel	Ontvangers	Subsidie
Programma 5 Aantrekkelijke stad	gemeentelijke panden en gronden	Het herbestemmen, transformeren en herontwikkelen van beeldbepalende gebouwen of beeldverstorende verpauperde gebouwen binnen de bebouwde kom, met een grote invloed op de omgeving	Het Dagelijks bestaan	€ 160.000
	economische zaken	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan de gemeentelijke doelstellingen waaronder duurzaamheid, bedrijvigheid en werkgelegenheid	Stichting Deltares	€ 40.000
	economische zaken	Verbeteren en versterken van een beter leefklimaat	Ondernemersvereniging winkelcentrum	€ 2.037
	economische zaken	Verbeteren en versterken van een beter leefklimaat	Winkeliersvereniging winkelcentrum	€ 3.155
	economische zaken	Verbeteren en versterken van een beter leefklimaat	Winkeliersvereniging Dreiumme Warns	€ 6.770
	economische zaken	Verbeteren en versterken van een beter leefklimaat	Winkeliersvereniging Waterkwartier	€ 4.659
	Kunst	Zutphen als aantrekkelijke stad om in te wonen en te bezoeken	Org. Nationale Bokbierdag	€ 5.000
	Kunst	Zutphen als aantrekkelijke stad om in te wonen en te bezoeken	Stolpersteine Stichting Zutphen	€ 2.000
	Cultuur	Zutphen als aantrekkelijke stad om in te wonen en te bezoeken	Harmonievereniging "Excelsior"	€ 3.543
	Kunst	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting Dat Bolwerck	€ 44.000
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Graafschap Bibliotheken	€ 75.000
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	St. Arcato	€ 4.000
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting Jazz&So	€ 2.500

	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting Ida Gerhardt Prijs	€ 5.500
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting Popwaarts	€ 5.000
	Cultuur	Aantrekkelijk zijn voor (potentieel) krachtige Zutphenaren en een aantrekkelijker Berkeldal voor zowel inwoners als bezoekers van de gemeenten Zutphen, Lochem en Berkelland.	Margaretha Consort	€ 5.000
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting festival Oeverloos	€ 7.282
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting De Lochemse Kunstfactor	€ 1.800
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting Dichter bij Zulphen	€ 3.750
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Flower to the people	€ 4.000
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	St. int. Cello Festival Zutphen	€ 30.000
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting Beethoven Festival Zutphe	€ 10.000
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting Heit al gebeurt	€ 5.000
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting Taste of Zutphen	€ 15.000
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting Nobilis	€ 750

	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Gravenstad Operette	€ 3.000
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	REL Producties	€ 1.500
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	St. Jeugdtheater Zjuust	€ 7.500
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	St Muzehof	€ 7.000
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	St Zutphen Doen	€ 10.000
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting Sparrowtree	€ 16.500
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting Zutphen Literair	€ 10.000
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting Open Fanfare Orkest	€ 3.200
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Theatergroep WOEST OOST	€ 10.000
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Cappella Bronckhorst	€ 8.000
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Vocaal Ensemble Fermata	€ 900
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting Het Koelhuis	€ 6.250

	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Dweilorkest 't Spul(T)	€ 3.500
	Monumenten	Een aantrekkelijke monumentale stad	Diverse personen	€ 15.082
	Monumenten	Een aantrekkelijke monumentale stad	Stichting Muzehof	€ 72.000
	Toerisme en recreatie	Zutphen als aantrekkelijke stad om in te wonen en te bezoeken	KoetsiecsveFeniging Achter 't Peerd	€ 750
	Toerisme en recreatie	Zutphen als aantrekkelijke stad om in te wonen en te bezoeken	Stichting Usselfestival	€ 5.000
	Toerisme en recreatie	Zutphen als aantrekkelijke stad om in te wonen en te bezoeken	Org. Nationale Bokbierdag	€ 3.750
	Toerisme en recreatie	Zutphen als aantrekkelijke stad om in te wonen en te bezoeken	Tentfeesten.nl	€ 1.000

Beleidsindicatoren programma 5

Taakveld	Indicator	eenheid	periode	Zutphen	Provincie	Nederland	Bron
Programma 5. Aantrekkelijke stad							
3. Economie	Vestigingen	per 1.000 inw 15-64jr	2019	144,2	144,5	151,6	LISA
3. Economie	Functiemenging	%	2019	49,8	53,6	53,2	LISA

Taakvelden programma 5

Bedragen x € 1.000		Begroting 2020 vóór wijziging			Begroting ná 2020			Realisatie 2020			Verschillen realisatie - begroting na wijziging		
Omschrijving		lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
0.10	Mutaties reserves	360	-403	-43	60	-458	-398	161	-443	-282	-101	-15	-116
0.2	Burgerzaken	1	0	1	1	0	1	1	0	1			
0.5	Treasury	0	-280	-280	0	-280	-280	0	-280	-280			
0.63	Parkeerbelasting	146	-2.223	-2.077	146	-2.223	-2.077	140	-2.029	-1.890	6	-194	-187
2.1	Verkeer en vervoer	3	0	3	3	0	3	3	0	3			
2.2	Parkeren	529	0	529	504	0	504	483	-2	481	21	2	23
2.5	Openbaar vervoer	25	0	25	25	0	25	23	0	23	2		2
3.1	Economische ontwikkeling	575	0	575	630	0	630	611	0	611	19		19
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	1.014	-1.085	-71	1.174	-1.094	80	1.044	-1.806	-762	130	712	842
3.3	Bedrijvenloketen bedrijfsregelingen	914	-196	718	912	-196	716	856	-211	645	56	15	71
3.4	Economische promotie	439	-19	420	429	-19	410	434	-77	358	-5	58	52
5.2	Sportaccommodaties	0	-1	-1	0	-1	-1	30	-1	29	-30		-30
5.3	Cult.presentaties, productie en parti.	2.194	-31	2.163	2.243	-31	2.212	2.140	-34	2.106	103	3	106
5.4	Musea	2.468	-481	1.987	2.568	-501	2.067	2.391	-518	1.874	177	17	193
5.5	Cultureel erfgoed	619	-12	607	725	-152	573	668	-167	501	57	15	72
5.6	Media	1.049	-139	910	1.132	-139	994	1.110	-144	966	22	5	28
5.7	Openbaar groen en openlucht recreatie	103	-88	15	168	-138	29	223	-136	87	-55	-2	-58
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	266	-100	167	631	-460	171	479	-260	219	152	-200	-48
6.2	Wijkteams	61	0	61	70	0	70	80	-54	26	-10	54	44
6.3	Inkomensregelingen	816	-633	183	876	-513	362	860	-399	461	16	-114	-99
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	7	-44	-37	7	-44	-37	8	-41	-33	-1	-3	-4
7.1	Volksgezondheid	82	-104	-22	88	-104	-16	102	-85	17	-14	-19	-33
8.1	Ruimtelijke ordening	34	-50	-16	74	-50	24	80	-52	28	-6	2	-4
8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventer.)	0	0	0	0	0	0	0	-91	-91		91	91
8.3	Wonen en bouwen	0	0	0	45	-45	0	17	0	17	28	-45	-17
Totaal programma's		**11.705**	**-5.889**	**5.817**	**12.511**	**-6.448**	**6.062**	**11.944**	**-6.830**	**5.115**	**567**	**382**	**947**

Begrotingswijzigingen programma 5

Hieronder vindt u de grootste begrotingswijzigingen in 2020 op dit programma. Het gaat om wijzigingen met een bedrag vanaf € 100.000.

Product	Omschrijving	Begrotings wijziging nr	Wijziging lasten	Wijziging baten	Wijziging toevoeging reserves	Wijziging onttrekking reserves
310	Cyclisch onderhoud gemeentelijk vastgoed	4	368			
310	Invlechten begroting Gelrewerkt!	17		120		
Totalen grootste wijzigingen programma 5			368	120	0	0

Overzicht algemene dekkingsmiddelen

Bedragen x € 1.000		Rekening 2019	Raming primitief 2020	Raming na wijziging 2020	Rekening 2020	Saldo	V/N
Lasten							
911	Geldleningen	-389					N
913	Beleggingen	63	59	59	69	-10	N
920	Belastingen	726	662	662	730	-68	N
921	Algemene uitkering						N
922	Algemene baten en lasten	1.294	798	7.813	2.520	5.293	V
960	Overhead	14.591	16.977	17.000	15.359	1.641	V
Saldo exclusief mutaties reserves		**16.285**	**18.496**	**25.534**	**18.678**	**6.856**	**V**
Baten							
911	Geldleningen	-19	-19	-19	-30	11	V
913	Beleggingen	-1.129	-792	-792	-766	-26	N
920	Belastingen	-12.501	-13.950	-13.950	-13.375	-575	N
921	Algemene uitkering	-93.769	-94.035	-94.142	-98.743	4.601	V
922	Algemene baten en lasten	-1.071	-133	-5.592	-116	-5.476	N
960	Overhead	-708	-796	-401	-206	-195	N
Saldo exclusief mutaties reserves		**-109.197**	**-109.725**	**-114.896**	**-113.236**	**-1.660**	**N**
	Toevoeging reserves	5.827	1.077	5.555	3.826	1.729	V
	Onttrekking reserves	-9.294	-3.103	-8.289	-7.213	-1.076	N
Totaal mutaties reserves		**-3.467**	**-2.026**	**-2.734**	**-3.387**	**653**	**V**
Eindtotaal		**-96.379**	**-93.255**	**-92.096**	**-97.946**	**5.850**	**V**

Toelichting product Geldleningen

Product 911 Geldleningen- lasten

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

Product 911 Geldleningen - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voor van € 11.000 op de baten zijn:

- € 8.000 rente op een in 2020 verstrekte geldlening.

Toelichting product Beleggingen
Product 913 Effecten - lasten

belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 10.000 op de lasten zijn:

- € 16.000 structureel nadeel beheerskosten SVN

Product 913 Effecten - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 11.000 op de baten zijn:

- € 128.000 nadeel dividend 2019 BNG. Dit dividend is nog niet uitgekeerd door de BNG. De Europese Centrale Bank heeft de banken aanbevolen tot 30 september 2021 geen dividend uit te keren. De BNG blijft wel voornemens dividend over 2019 uit te keren. Daarom is al wel rekening gehouden met een dividendopbrengst in deze jaarrekening.
- € 101.000 nadeel dividend 2019 aandelen Vitens. Vitens keert alleen dividend uit bij een solvabiliteit van minimaal 30%. Ultimo 2019 bedroeg de solvabiliteit 29,2%.
- € 198.000 voordeel dividend 2019 Alliander

Toelichting product Belastingen
Product 920 Belastingen - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het /nadeel van € 68.000 op de lasten zijn:

- € 72.000 nadeel door een hogere afdracht aan GR Tribuut als gevolg van de stijgende vergoedingen voor proceskosten WOZ-bezwaren waar GR Tribuut mee te maken heeft.

Product 920 Belastingen - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 575.000 op de baten zijn:

- € 116.000 nadeel door lagere opbrengsten onroerend zaakbelasting. Voor een groot deel wordt dit veroorzaakt door een hoger bedrag aan verminderingen dan waarbij rekening is gehouden bij de tariefberekeningen.
- € 14.000 voordeel door hogere opbrengsten hondenbelasting.
- € Per saldo € 8.000 incidenteel nadeel op de inkomsten toeristenbelasting. Dit nadeel bestaat uit een incidenteel nadeel van € 25.000 als gevolg van een lager aantal overnachtingen i.v.m. de coronapandemie.
- Per saldo € 55.000 incidenteel nadeel op de inkomsten voor precariobelasting voor terrassen. Als gevolg van de coronapandemie wordt niet alle precariobelasting opgelegd.
- € 437.000 incidenteel nadeel op de inkomsten uit precario op kabels en leidingen. Dit als gevolg van een toegekend bezwaar. Bij burap 2020-2 werd nog een nadeel van € 104.000 vermeld. Het blijkt om een bezwaar te gaan wat ook over oudere jaren gaat waardoor het bedrag dus oploopt. In 2021 is rekening gehouden met dit bezwaar en is de begrote opbrengst verlaagd.
- € 15.000 incidenteel nadeel op de inkomsten evenementenvergunningen. Dit heeft een rechtstreeks verband met de corona crisis. Veel evenementen konden het afgelopen jaar geen doorgang vinden.

Toelichting product Algemene uitkering
Product 921 Algemene uitkeringen - lasten

- Dit is niet van toepassing op de algemene uitkering.

Product 921 Algemene uitkeringen - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 4.601.000 op de baten zijn:

- € 2.655.000 incidenteel voordeel coronamaatregelen
  De coronacrisis vraagt in allerlei opzichten veel van de medeoverheden. De gemeenten hebben extra kosten gemaakt en lopen inkomsten mis. Dit heeft gevolgen voor de financiële positie van de gemeenten. Het Rijk heeft daarom besloten een compensatie te verstrekken via de algemene uitkering. In totaliteit is over het begrotingsjaar 2020 incidenteel € 2.655.000 ontvangen. Hoewel deze financiële middelen zijn gekoppeld aan “corona-compensatie” is de besteding volledig vrij en is geen verantwoording nodig.

  In de decembercirculaire 2020 zijn gemeenten geïnformeerd over aanvullende compensatie voor de bestrijding van de financiële effecten van de coronacrisis. Voor een aantal compensatiemaatregelen heeft het Rijk al wel geld apart gezet, maar is de exacte verdeling en daarmee het bedrag per gemeente nog niet bekend. Het Rijk wil hiervoor informatie uit de jaarrekeningen 2020 van alle gemeenten gaan gebruiken. Een belangrijke randvoorwaarde om de extra compensatie in de jaarrekening 2020 te mogen verwerken, is dat gemeenten een voldoende nauwkeurige en betrouwbare schatting kunnen maken van hun aandeel in het compensatiepakket. Wij kunnen in deze jaarrekening daarom geen bedragen opnemen. Het betreft de volgende compensatiemaatregelen:
  - Inkomstenderving (van o.a. parkeerbelasting en toeristenbelasting) na 1 juni 2020.
  - Afvalinzameling.
  - Zwembaden en ijsbanen.
  - Verlenging steun sportverenigingen (1 okt t/m 31 dec).

- € 396.000 voordeel op diverse decentralisatie uitkeringen
  De afgelopen periode zijn door het Rijk weer de nodige zogenoemde decentralisatie-uitkeringen (DU) ingesteld en toegevoegd aan de algemene uitkering of bestaande DU’s gewijzigd. Met name de Decembercirculaire 2020 is hiervoor gebruikt. Meldingen in een Decembercirculaire kunnen gelet op de wettelijke termijn, niet meer omgezet worden in een begrotingswijziging voor het betreffende begrotingsjaar. Tegenover de (gewijzigde) rijksbijdragen staan veelal uitvoeringskosten in de gemeentelijke begroting.

  Het betreft de volgende onderwerpen:

DU gezond in de stad	€ 7.000
Impuls brede scholen com. Fonds	€ 1.000
Fac. Besluit opvangcentra	€ 222.000
Innovatieve aanpak energie	€ -75.000
Schulden en armoede	€ 75.000
Jeugdhulp kinderen in een AZC	€ 7.000
Maatschappelijke begeleiding	€ 40.000
Alg. Inburgering	€ 95.000
Impuls kansrijke start	€ 6.000

Brede aanpak dak- en thuisloosheid € 18.000

- € 175.000 incidenteel voordeel voorgaande jaren
  De omvang van de algemene uitkering is voor een deel afhankelijk van de hoogte van de rijksuitgaven. Deze rijksuitgaven en de diverse berekeningsmaatstaven zijn niet kort na het einde van ieder begrotingsjaar definitief bekend. Daardoor vinden achteraf nog, soms zelfs na enige jaren, verrekeningen plaats. In 2020 kreeg Zutphen over het jaar 2018 nog een bedrag extra van € 125.000 en over 2019 € 50.000, in totaliteit € 175.000 voordeel. Met deze nabetalingen kon geen rekening gehouden worden in het begrotingsjaar 2020.

- € 360.000 voordeel integratie uitkering Participatie en Voogdij/18+ (excl. Coronacompensatie)
  Onder deze noemer zijn mutaties opgenomen in de integratie-uitkering ten behoeve van de 3 D's in het sociaal domein. Met betrekking tot Participatie is de hogere bijdrage € 1.047.000 (hiervan heeft € 753.000 betrekking op coronacompensatie) en voor Voogdij/18+ € 66.000.

- € 1.015.000 voordeel op algemene onderdelen
  Dit betreft mutaties als gevolg van zogenoemd landelijke accresontwikkeling, mutaties in de uitkeringsbasis, mutaties uitkeringsfactor en hoeveelheidsverschillen.
  Als door landelijke accresontwikkeling (groei) de omvang van het Gemeentefonds groter wordt de Algemene uitkering ook hoger. Per gemeente is de uitkomst verschillend. Dit hangt dan weer samen met bijvoorbeeld aantallen inwoners, leerlingen, bijstandsgerechtigden etc. (de hoeveelheidsverschillen).

Toelichting product Algemene baten en lasten

Product 922 Algemene baten en lasten - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 5.293.000 op de lasten zijn:

- € 466.000 incidenteel nadeel door een nog niet gerealiseerde taakstelling in het sociale domein. Deze taakstelling is heeft betrekking op diverse subsidies in programma 4. Aanvankelijk was deze taakstelling in 2020 € 695.000 maar door gedeeltelijke invulling van deze stelpost is de taakstelling gedaald tot € 466.000. Voor 2021 en verder is deze taakstelling ingevuld en zit deze niet meer in de begroting.
- € 5.309.000 incidenteel voordeel. Met begrotingswijziging 2020-16 heeft de raad besloten € 5.309.000 over te hevelen van de bestaande rioleringsvoorziening naar een nieuwe spaarrioleringsvoorziening. Echter, deze verschuiving tussen de 2 voorzieningen mag niet via de exploitatie lopen. Dit is uitsluitend een balansmutatie. Daarom ontstaat er an de lastenkant nu een voordeel van €5.309.000. Aan de batenkant ontstaat een evengroot nadeel. Waardoor per saldo het geen gevolgen heeft voor het exploitatieresultaat.
- € 141.000 voordeel op de post 'onvoorzien'. In 2020 is er geen beroep gedaan op deze post.
- € 71.000 nadeel op post voormalig personeel. De gemeente is eigen-risico drager. Mochten voormalige medewerkers gedurende het jaar toch nog werk vinden, dan kan het verwacht nadeel afnemen. Dat is ook in 2020 gebeurt. Bij de laatste bestuursrapportage werd nog een nadeel van € 103.000 geprognosticeerd.

- € 15.000 voordeel op de uitgaven voor vennootschapsbelasting. Er is een budget voor advies omtrent vennootschapsbelasting. Er is in 2020 weinig advies aangevraagd. In 2021 is dit budget verlaagd.
- € 539.000 voordeel op de uitgaven voor Krachtig Zutphen. Deels betreft dit een incidenteel voordeel. Een groot deel van de projecten die we in 2020 wilden starten is uitgesteld. Dit heeft voor een belangrijk deel met Covid te maken waardoor acties in een ander daglicht werden geplaatst en prioriteiten verschoven. Bovendien is het budget van Krachtig Zutphen bedoeld als co-financiering, en zijn de subsidies van de provincie en de regiodeal nog niet uitgekeerd waardoor ook onze co-financiering doorgeschoven wordt. Tegenover dit voordeel staat deels ook een lagere onttrekking (nadeel) aan de reserve Krachtig Zutphen
- € 187.000 voordeel, waarvan € 150.000 incidenteel op begrote uitgaven voor de verbetering van de bedrijfsvoering. Van de provincie is een subsidie ontvangen voor de verbetering van de bedrijfsvoering. Daarnaast moet de gemeente ook eigen middelen hier voor inzetten. Dit project loopt nog door in 2021. Tegenover dit voordeel staat een nadeel van € 150.000 bij de inkomsten als gevolg van nog niet benutte subsidiegelden.
- € 71.000 incidenteel voordeel op het beschikbaar gestelde budget voor het op orde brengen van de verzekeringsportefeuille. De verwachting was dat in 2020 alle werkzaamheden rondom dit project afgerond zouden worden. Dit is helaas nog niet het geval. Het is wel de bedoeling dat dit in 2021 wel afgerond wordt. Dit voordeel houdt ook een lagere onttrekking in aan de reserve implementatie verzekeringen.
- € 174.000 nadeel op de rentedoorbelasting. De rente die aan de taakvelden wordt doorbelast, wordt toegerekend op basis van een bij de begroting gecalculeerd omslagrentepercentage. De basis hiervoor is de boekwaarde per 1 januari van de vaste activa. De werkelijke rentelasten en boekwaarden verschillen van de begrote rentelasten en begrote boekwaarden. Hierdoor kunnen de werkelijke rentelasten die aan de taakvelden moeten worden doorbelast afwijken. De totale rentelasten vielen lager uit dan begroot. Doordat de boekwaarden van diverse activa ook lager uitviel is er minder toegerekend aan diverse taakvelden. Het resultaat is hier verantwoord.
- € 24.000 incidenteel voordeel op rekening saldo na bestemming. In 2020 zijn er bij het product structurele bezuinigingen doorgevoerd. Dit betreft het saldo van deze bezuinigingen voor het jaar 2020. Voor 2021 zijn deze bezuinigingen al in de begroting verwerkt.
- € 143.000 nadeel als gevolg van een storting in de voorziening debiteuren. Aan de voorziening dubieuze debiteuren mot op basis van de openstaande debiteurensaldi een verplichte dotatie plaatsvinden. Hier wordt in de begroting geen rekening mee gehouden, waardoor dit tot een nadeel leidt. De dubieuze debiteuren betreft een mix van belasting debiteuren en andere openstaande debiteuren. Voor de debiteuren sociale zaken is een aparte voorziening gevormd.
- € 137.000 nadeel als gevolg van een hogere storting in de voorziening groot onderhoud gemeentelijke gebouwen dan begroot. Deze hogere storting is een gevolg van het feit dat de storting in de voorziening groot onderhoud gemeentelijke panden gelijkmatig over de jaren verdeeld moet worden en niet mag fluctueren per jaar.

Product 922 Algemene baten en lasten - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van €5.476.000 op de baten zijn:

- € 150.000 incidenteel nadeel op de begrote subsidie inkomsten voor het project verbetering bedrijfsvoering. Doordat dit project nog doorloopt in 2021 zijn nog niet alle subsidiegelden besteedt. Tegenover dit nadeel staat een even groot voordeel aan lagere uitgaven. In 2021 wordt dit project afgerond.

- € 5.309.000 incidenteel nadeel. Met begrotingswijziging 2020-16 heeft de raad besloten € 5.309.000 over te hevelen van de bestaande rioleringsvoorziening naar een nieuwe spaarrioleringsvoorziening. Echter, deze verschuiving tussen de 2 voorzieningen mag niet via de exploitatie lopen. Dit is uitsluitend een balansmutatie. Daarom ontstaat er aan de batenkant nu een nadeel van €5.309.000. Aan de lastenkant ontstaat een even groot voordeel. Waardoor per saldo het geen gevolgen heeft voor het exploitatieresultaat.
- € 29.000 nadeel op overige inkomsten

Mutaties reserves - lasten

- € 1.000.000 incidenteel voordeel als gevolg van de nog niet aangesproken begrotinggsbuffer voor niet gerealiseerde bezuinigingen in het sociaal domein. In de begroting was deze post opgenomen als begrotingsbuffer indien geplande bezuinigingen in het sociaal domein niet gerealiseerd zouden worden. Deze post valt vrij in het resultaat. Datzelfde geldt voor eventuele niet gerealiseerde bezuinigingen.
- € 901.000 incidenteel voordeel als gevolg van de extra bezuinigingsmaatregelen die in de loop van 2020 genomen zijn. De bezuinigingen zijn afgeraamd van diverse budgetten in de hele begroting en op dit product begroot als storting in de algemene reserve. Deze begrote storting is niet gedaan zodat dit voordeel deel uit maakt van het rekeningsaldo.

Mutaties reserves - baten

- € 71.000 incidenteel nadeel door een lagere onttrekking aan de reserve implementatie verzekeringen als gevolg van lagere uitgaven. In 2021 wordt dit project afgerond.
- € 273.000 incidenteel nadeel als gevolg van een lagere onttrekking aan de reserve kantoorautomatisering. De kapitaallasten van de automatiseringsinvesteringen worden gedekt uit de reserve kantoorautomatisering. Nog niet alle lopende projecten zijn afgerond waardoor in 2020 minder wordt onttrokken aan de reserve.
- € 34.000 nadeel door een lagere onttrekking aan de reserve bedrijfsmiddelen stadsbeheer. Een aantal geplande investeringen zijn dit jaar niet gerealiseerd maar doorgeschoven naar 2021.
- € 307.000 incidenteel nadeel door een lagere onttrekking aan de reserve Krachtig Zutphen. Er is minder onttrokken omdat er ook minder uitgaven zijn geweest voor Krachtig Zutphen. Dit staat beschreven als voordeel bij de lasten van dit product.
- € 171.000 incidenteel nadeel als gevolg van het begrote begrotingssaldo. Omdat deze onttrekking niet is gedaan maakt dit saldo onderdeel uit van het totale jaarrekeningsaldo 2020.

Toelichting product Overhead

Product 960 Overhead - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 1.641.000 op de lasten zijn:

- € 830.000 voordeel op de aan de overhead toegerekende loonsom. Dit voordeel is ontstaan doordat in de begroting 2020 loonsom aan de overhead toe was gerekend die aan een ander taakveld toegerekend had moeten worden. Dit is in de jaarrekening hersteld. Dit geeft op dit product een voordeel en op andere producten (in het sociaal domein) een nadeel.

Het resultaat op de gehele loonsom gemeentebreed is €424.000 nadelig. Bij de actualisatie van de tweede bestuursrapportage werd nog uitgegaan van een nadeel van € 900.000 gemeentebreed. Door ook in de laatste maanden van het jaar nog kritisch te kijken naar vacatures is er nog een gedeelte van het geprognosticeerde nadeel ingelopen.

- € 172.000 voordeel als gevolg van medewerkers die hebben deelgenomen aan het generatiepact. Dit voordeel wordt toegevoegd aan de reserve bedrijfsvoering (loonsomsturing). Bij de mutaties in de reserves staat dus een even groot nadeel.
- € 353.000 voordeel op de uitgaven voor automatisering. Dit voordeel wordt veroorzaakt door meerdere voordelen waaronder een voordeel van € 258.000 als gevolg van lagere kapitaallasten voor automatiseringsinvesteringen. Nog niet alle lopende projecten zijn afgerond waardoor in 2020 een voordeel ontstaat op de kapitaallasten. Omdat de kapitaallasten bij de automatiseringsinvesteringen gedekt worden uit de reserve kantoorautomatisering ontstaat bij de baten van product 922 een bijna even groot nadeel als gevolg van een lagere onttrekking aan de reserve kantoorautomatisering. Daarnaast is er een voordeel van € 34.000 op de telefoonkosten. In 2019 zijn de kosten voor telefonie via de VNG aanbesteed. Dit levert flink lagere kosten voor telefonie op. Meer dan bij het maken van de begroting 2020 was verwacht. In de begroting 2021 is hier al rekening mee gehouden door de budgetten t.o.v. 2020 te verlagen. Ten slotte zijn er nog een voordeel ontstaan op de adviseringskosten. Het benodigde advies van consultants is vooraf lastig in te schatten omdat dit vaak afhankelijk is van de dingen die je in de loop van het jaar tegen aan loopt.
- € 41.000 voordeel op de uitgaven voor vakliteratuur. In 2019 is er een bezuinigingsmaatregel geweest om te besparen op vakliteratuur. Toen zijn er diverse abonnementen opgezegd. Omdat er vaak een opzegtermijn is ijlt het bezuinigingseffect nog na in 2020.
- € 14.000 incidenteel voordeel als gevolg van lagere uitgaven voor reiskosten woon-werk verkeer van medewerkers. Door de coronapandemie werken veel medewerkers thuis.
- € 196.000 incidenteel voordeel op personele kosten voor o.a. vorming, training en opleiding. Als gevolg van de coronapandemie zijn veel opleidingstrajecten niet doorgegaan.
- Per saldo € 114.000 incidenteel nadeel op cyclisch onderhoud voor het oude en nieuwe stadhuis. Als gevolg van gewijzigde regelgeving zijn er extra kosten gemaakt voor de sprinklerbassin. Daarnaast zijn er overziende kosten gemaakt bij de aanpassingen van het verwarmingssysteem en de liftinstallatie. Het gehele nadeel betreft cyclisch onderhoud wat gedekt wordt uit de reserve onderhoud. Op het onderhoud voor andere gemeentelijke panden is geld overgebleven waardoor de begrote onttrekking aan de reserve op totaal niveau niet wordt overschreden.
- € 51.000 incidenteel voordeel op indirecte kosten voor stadsbeheer tractie en huisvesting. De kosten van asfalteren van het terrein bij het pand van stadswerken zijn lager uitgevallen.
- € 88.000 voordeel op kosten voor drukwerk en porto. In verband met de coronacrisis wordt er veel thuisgewerkt waardoor minder gebruik wordt gemaakt van de printers. Daarnaast wordt er steeds meer gedigitaliseerd. Twee redenen waardoor geld is overgebleven op dit budget.
- € 88.000 voordeel op de overige facilitaire kosten zoals bijvoorbeeld koffie en thee automaten en kantines. Door het vele thuiswerken vanwege de coronapandemie zijn hier minder uitgaven voor. Zo is ook de kantine aan de HDW gesloten geweest de hele coronapandemie. Overigens is dit voordeel niet helemaal corona gerelateerd. In 2021 is dit budget voor de facilitaire kosten structureel € 10.000 afgeraamd.
- € 102.000 incidenteel nadeel door corona gerelateerde uitgaven zoals schoonmaakmiddelen, aanpassingen in het stadshuis i.v.m. corona en een nog te betalen thuiswerkvergoeding.

Product 960 Overhead - lasten mutaties reserves

- € 172.000 incidenteel nadeel als gevolg van een storting in de reserve bedrijfsvoering (loonsomsturing). Ook in 2020 hebben diverse medewerkers gebruikt gemaakt van het generatiepact. Dit bespaarde bedrag wordt toegevoegd aan de reserve bedrijfsvoering (loonsomsturing).

Product 960 Overhead - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van €195.000 op de baten zijn:

- € € 99.000 incidenteel voordeel als gevolg een afgesloten dienstverleningsovereenkomst (DVO) met de gemeente Lochem. In 2020 heeft de gemeente Lochem automatiseringsdiensten afgenomen van de gemeente Zutphen.
- € 306.000 nadeel op loonsom gerelateerde inkomsten. In de begroting 2020 was 396.000 opgenomen voor inkomsten uit loonsom. Dit kan bijvoorbeeld personeel zijn wat uitgeleend wordt aan een andere organisatie. Omdat bij het opstellen van de begroting nog niet bekend is welke inkomsten gerealiseerd gaan worden zijn deze inkomsten begroot bij de overhead. De gerealiseerde inkomsten worden in de jaarrekening wel toegerekend aan het juiste taakveld. Daardoor ontstaat hier een nadeel en op ander plekken voordelen. Per saldo is er € 312.000 aan loonsom gerelateerde inkomsten gerealiseerd.

Product 960 Overhead – baten mutaties reserves

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van €195.000 op de baten zijn:

- € 159.000 incidenteel nadeel door een lagere onttrekking aan de reserve onderhoud gebouwen. Het onderhoud voor de gemeentelijke panden is lager uitgevallen dan begroot. Omdat deze uitgaven in 2020 uit een reserve worden gedekt is er ook minder uit deze reserve onttrokken.

Aanvullende informatie

Subsidies Algemene dekkingsmiddelen
Eenmalige subsidies

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

	Beleidsveld	Subsidiedoel	Ontvangers	Subsidie
Algemne dekkingsmiddelen	Focustraject		Stichting Lokaal	€ 50

Beleidsindicatoren Algemene dekkingsmiddelen

Taakveld	Indicator	eenheid	periode	Zutphen	Provincie	Nederland	Bron
Algemene dekkingsmiddelen							
8. Vhrowv	Woonlasten éénpersoonshuishouden	euro	2020	670	712	700	COELO, Groningen
8. Vhrowv	Woonlasten meerpersoonshuishouden	euro	2020	712	779	773	COELO, Groningen
8. Vhrowv	WOZ-waarde woningen	1.000 euro	2020	216	261	270	CBS - Statistiek Waarde Onroerende Zaken
8. Vhrowv	Nieuwbouw woningen	aantal per 1.000 woningen	2019	7,4	9,8	9,2	ABF - Systeem Woningvoorraad
8. Vhrowv	Demografische druk	%	2020	77,5	73,6	70	CBS - Bevolkingsstatistiek

Taakvelden algemene dekkingsmiddelen

Bedragen x € 1.000		Begroting 2020 vóór wijziging			Begroting ná 2020			Realisatie 2020			Verschillen realisatie - begroting na wijziging		
Omschrijving		lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
0.1	Bestuur	0	0	0	21	0	21	21	0	21			
0.10	Mutaties reserves	1.077	-3.103	-2.026	5.555	-8.289	-2.734	3.826	-7.213	-3.387	1.729	-1.076	653
0.4	Overhead	16.939	-686	16.254	17.361	-551	16.810	15.533	-206	15.327	1.828	-345	1.483
0.5	Treasury	59	-811	-752	59	-811	-752	69	-796	-727	-10	-15	-25
0.61	OZB woningen	550	-9.451	-8.901	550	-9.451	-8.901	625	-9.298	-8.673	-75	-153	-228
0.62	OZB niet-woningen	85	-1.998	-1.913	85	-1.998	-1.913	85	-2.039	-1.955		41	42
0.64	Belastingen overig	7	-2.308	-2.301	7	-2.308	-2.301	0	-1.865	-1.865	7	-443	-436
0.7	Alg uitkering en ov uitkeringen gemfonds	0	-94.035	-94.035	0	-94.142	-94.142	0	-98.743	-98.743		4.601	4.601
0.8	Overige baten en lasten	728	-32	696	1.351	-32	1.320	1.446	-16	1.430	-95	-16	-110
0.9	vennootschapbelasting (VpB)	50	0	50	20	0	20	0	0		20		20
1.2	Openbare orde en veiligheid	0	-19	-19	0	-19	-19	0	-4	-4		-15	-15
2.1	Verkeer en vervoer	0	-2	-2	0	-2	-2	0	-3	-3		1	1
3.3	Bedrijvenloketen bedrijfsregelingen	0	-101	-101	0	-101	-101	0	-100	-100		-1	-1
3.4	Economische promotie	0	-174	-174	0	-174	-174	0	-166	-166		-8	-8
6.3	Inkomensregelingen	78	-110	-32	113	0	113	105	0	105	8		8
8.1	Ruimtelijke ordening	0	0	0	5.967	-5.309	658	795	0	795	5.172	-5.309	-137
Totaal programma's		**19.573**	**-112.830**	**-93.256**	**31.089**	**-123.187**	**-92.097**	**22.505**	**-120.449**	**-97.945**	**8.584**	**-2.738**	**5.848**

Begrotingswijzigingen Algemene dekkingsmiddelen

Hieronder vindt u de grootste begrotingswijzigingen in 2020 op dit programma. Het gaat om wijzigingen met een bedrag vanaf € 100.000.

Product	Omschrijving	Begrotings wijziging nr	Wijziging lasten	Wijziging baten	Wijziging toevoeging reserves	Wijziging onttrekking reserves
922	Stelpost bezuinigingen subsidies sociaal domein	7	229			
922	Overlopende posten 2019-2020	10	420			-420
922	Voorziening groot onderhoud gemeentelijke gebouwen	11	658			-658
922	Bestemming jaarrekeningsaldo 2019	12	782			-782
922	Beklemde reserves binnen de algemene reserve	13			2.795	-2.795
922	Watertakenplan 2021-2025, storting voorziening	16	5.309			-5.309
922	Extra bezuinigingen 2020	18			901	
960	Cyclisch onderhoud gemeentelijk vastgoed	4	199			-831
960	Invlechten begroting Gelrewerkt!	17	130	394		
960	Extra bezuinigingen 2020	18	-166			
Totalen grootste wijzigingen programma algemene dekkingsmiddelen			7.561	394	3.696	-10.795

Overzicht overhead

Bedragen x € 1.000	Primitieve begroting	Begroting na wijziging	Realisatie	Saldo
Salariskosten	11.498	11.357	10.661	696
Personele kosten	1.081	1.054	788	266
Huisvestingskosten	992	1.179	1.233	-54
Facilitaire kosten	2.683	2.935	2.399	536
Overig	18	311	260	51
Totaal	**16.272**	**16.836**	**15.341**	**1.495**

Bij product 960 wordt een verklaring voor de afwijkingen gegeven.

Aanwending onvoorziene uitgaven

In 2020 is er geen beroep gedaan op de post onvoorziene uitgaven.

Begrotingswijziging	Omschrijving	Bedrag
	Beginstand post onvoorziene uitgaven	€ 141.000,00
	Totaal	€ -
	Restant post onvoorzien per 31-12-2020	**€ 141.000,00**

Vennootschapsbelasting

De verwachting is dat er over 2020 geen vennootschapsbelasting afgedragen hoeft te worden. Er is geen bedrag opgenomen voor afdracht vennootschapsbelasting in de jaarrekening 2020.

Paragrafen

Lokale heffingen

Doelstellingen

Voor de lokale heffingen hanteren we deze uitgangspunten:

- Kostendekkende tarieven: in 2020 waren de tarieven van de leges, afvalstoffen- en rioolheffing volledig kostendekkend.
- Lokale belastingen worden geïndexeerd met het inflatiecijfer van 1,4%. Elk jaar corrigeren we de hoogte van de lokale belastingtarieven met de landelijke inflatiecijfers en met de opbrengstramingen uit de programmabegroting.
- Correcte en tijdige uitvoering van de Wet WOZ. De Waarderingskamer geeft ons het oordeel 'goed'. Dat wil zeggen dat we voldoen aan hun kwaliteitseisen en dat we de Wet WOZ correct en op tijd uitvoeren. Samenwerkingsverband Tribuut deed namens de gemeente Zutphen de waardebepaling voor de Wet WOZ en verzorgde de aanslagen van de lokale belastingen.

Onze inzet

Voor het belastingjaar 2020 zijn alle onroerende zaken (woningen en niet-woningen) naar waardepeildatum 1 januari 2019 getaxeerd.

Ondanks dat de meeste marktinformatie over woningen (Funda etc.) gekoppeld is aan de gebruiksoppervlakte van de woning en de gebruiksoppervlakte ook in de Basisregistraties adressen en gebouwen (BAG) beschikbaar is, taxeren de meeste gemeenten en belastingsamenwerkingsverbanden woningen nog op basis van de bruto inhoud. Dit sluit steeds minder aan op de belevingswereld van eigenaren, kopers en huurders van woningen. Daarom heeft de Waarderingskamer besloten tot een verplichte overgang naar het taxeren van woningen op basis van de gebruiksoppervlakte. Er geldt hiervoor een overgangstermijn van vijf jaar vanaf 1 januari 2017.

Afgelopen jaar heeft Tribuut de overgang van waarderen op inhoud naar gebruiksoppervlakte voor 4 van de 5 deelnemende gemeenten gerealiseerd, waaronder onze gemeente. De WOZ-beschikking 2021 is voor de bewoners van onze gemeente dan ook gebaseerd op gebruiks-oppervlakte, met daarbij uitleg over deze nieuwe methode van waarderen.

Onroerende Zaakbelastingen (OZB)

In het kader van de jaarlijkse WOZ (Wet Onroerende Zaken) -herwaardering hebben alle onroerende zaken in de gemeente Zutphen een nieuwe WOZ-waarde met waardepeildatum 1 januari 2019 gekregen.

Voor het belastingjaar 2020 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 8% en de waarde van de niet-woningen gelijk is gebleven ten opzichte van de vorige waardepeildatum 1 januari 2018.

Naast genoemde verhoging van de OZB-opbrengst met het inflatiecijfer van 1,4% heeft de raad besloten tot een autonome opbrengststijging van € 850.000.

Rioolheffing

De tarieven voor de rioolheffing zijn gebaseerd op een vast bedrag. Bij het gebruikersdeel hanteren we naast een vast bedrag een toeslag als er meer dan 500m3 water wordt verbruikt. Het is goed verdedigbaar om voor vrijwel alle gebruikers een vast bedrag voor de kosten van de riolering te vragen. De kosten van het aanleggen van riolering en de overige voorzieningen zijn voornamelijk vaste kosten. De mate van gebruik van de voorzieningen per individueel perceel heeft over het algemeen slechts een klein effect op de totale kosten. Het tarief voor eigenaren is gebaseerd op de kapitaallasten van de investeringen in de riolering.

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

	2020	2019
Rioolheffing voor de gebruiker	€ 76,00	€ 76,00
Rioolheffing voor de eigenaar	€ 103,50	€ 103,50
Eigenaren garagebox	€ 52,00	€ 52,00

Afvalstoffenheffing

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

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

Tarieven afvalstoffenheffing	2020	2019
Vastrecht	€ 164,65	€ 138,50
Afvalaanbod		
80 liter	€ 2,85	€ 2,80
140 liter	€ 5,10	€ 5,00
240 liter	€ 8,95	€ 8,80
Ondergronds		
25 liter	€ 0,90	€ 0,90
60 liter	€ 1,90	€ 1,85

Lokale lastendruk

Het Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden (COELO) brengt jaarlijks een woonlastenmonitor uit. Het COELO is het kennisinstituut op het gebied van lokale en regionale lasten.

Volgens deze woonlastenmonitor liggen de woonlasten (2020) in Zutphen onder het landelijk gemiddelde. In Zutphen bedragen de gemiddelde woonlasten per huishouden € 712 terwijl het

landelijk gemiddelde op € 803 ligt. Bij de berekening van de woonlasten gaat het COELO uit van de tarieven OZB +afvalstoffenheffing+ rioolheffing.

	Zutphen	Landelijk gemiddelde
OZB	€ 285,00	€ 323,00
Afvalstoffenheffing	€ 247,00	€ 266,00
Rioolheffing	€ 180,00	€ 214,00
Gemiddeld	**€ 712,00**	**€ 803,00**

(bron: COELO)

Financieel overzicht

Hieronder treft u een vergelijk van de lastendruk in Zutphen met enkele buurgemeenten in voorbeeldsituaties, gebaseerd op de tarieven in 2020.

	Zutphen	Apeldoorn	Epe	Lochem	Voorst
Ondernemer in een bedrijfspand met WOZ-waarde € 500.000					
OZB eigenaar	€ 1.450,00	€ 2.138,00	€ 763,00	€ 646,00	€ 1.009,00
OZB gebruiker	€ 1.270,00	€ 1.683,00	€ 585,00	€ 603,00	€ 820,00
huishouden					
OZB eigenaar	€ 285,00	€ 346,00	€ 294,00	€ 282,00	€ 365,00
Afvalstoffenheffing	€ 247,00	€ 292,00	€ 271,00	€ 298,00	€ 193,00
Rioolheffing	€ 180,00	€ 141,00	€ 174,00	€ 325,00	€ 210,00
woonlasten	**€ 712,00**	**€ 779,00**	**€ 739,00**	**€ 905,00**	**€ 768,00**

(bron: COELO

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

De kosten van kwijtschelding van de belangrijkste gemeentelijke heffingen:

Belastingsoort	Begroting	Realisatie
Afvalstoffenheffing	€ 247.500	€ 252.695
Rioolheffing	€ 129.900	€ 115.891
Hondenbelasting	€ 20.400	€ 18.610

De werkelijke opbrengst van lokale belastingen en heffingen in 2020 in Zutphen:

Belastingsoort	Begroting	Opbrengst
OZB	€ 11.348.300	€ 11.232.129
Hondenbelasting	€ 297.200	€ 311.911
Precario	€ 2.010.300	€ 1.553.091
(Water)toeristenbelasting	€ 174.200	€ 165.684
Afvalstoffenheffing	€ 5.064.400	€ 5.072.286
Rioolheffing	€ 4.295.000	€ 4.495.422
Haven- en opslaggelden	€ 11.600	€ 6.067
Marktgelden	€ 184.500	€ 159.259
Lijkbezorgingsrechten	€ 348.800	€ 329.602
Leges	€ 1.928.200	€ 2.466.560
Parkeerbelasting	€ 2.223.200	€ 2.029.422
Totaal	**€ 27.885.700**	**€ 27.821.433**

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

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Doelstellingen

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

Onze inzet

Wij hebben in 2020 twee keer het gemeentebrede risicoprofiel geactualiseerd. Bij werksessies om de risicoprofielen te actualiseren zijn medewerkers gevraagd risico's, de gevolgen en de beheersmaatregelen te benoemen. De risico’s voeren we in softwareprogramma Naris in. Hierdoor hebben we een actueel beeld van de risico's voor de totale gemeente en het hieraan gerelateerde weerstandsvermogen.

Financieel overzicht

Eind 2020 zijn de risico's geïnventariseerd. 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	Claims als gevolg van juridische procedures.	50%	max.€ 4.000.000	22.27%
2	Sociaal Domein Wmo: Beperkte sturingsmogelijkheden op budgetten. Zorg- en ondersteuningsbehoefte en daaraan gerelateerde kosten kunnen hoger uitpakken door vergrijzing en beleid gericht op langer zelfstandig wonen. Het aantal aanvragen en de complexe hulpvragen nemen toe. De beweging van het duurdere maatwerk naar algemene voorzieningen moet worden doorontwikkeld. Invoering van het abonnementstarief en AMvB reële prijs Wmo. De bezuinigingen worden niet of niet volledig gerealiseerd.	80%	max.€ 800.000	14.20%
3	Sociaal Domein Jeugdzorg: Beperkte sturingsmogelijkheden op budgetten. De zorgbehoefte en daaraan gerelateerde kosten kunnen hoger uitpakken door een mogelijke toename van de zorgvraag, de complexiteit daarvan en de beperkte invloed op externe verwijzers naar Jeugdzorg.	70%	max.€ 800.000	12.40%

4	Er wordt onvoldoende invulling gegeven aan de wettelijke regels met betrekking tot de beveiliging van persoonsgegevens en informatiebeveiliging.	60%	max.€ 2.000.000	10.11%
5	Extra kosten voor beheer en onderhoud na de overdracht van het vastgoed van Stichting Theater- en congrescentrum De Hanzehof naar de gemeente.	95%	max.€ 300.000	6.33%
6	Sociaal Domein Participatie: Beperkte sturingsmogelijkheden op de kosten van uitkeringen en bijzondere bijstand. Doordat het gaat om open einderegelingen staat op voorhand niet vast in welke mate er een beroep op zal worden gedaan. Verlaging inkomsten sociale werkvoorziening als gevolg van Corona. Verhoging van de instroom in uitkeringen als gevolg van Corona. Verhoging instroom schuldhulpverlening als gevolg van Corona.	50%	max.€ 800.000	4.43%
7	Programma Rivier in de stad (RIDS): onvoorziene problemen bij de uitvoering van het project IJsselkade.	30%	max.€ 750.000	2.50%
8	Stichting Kulturhus Warnsveld heeft een huurachterstand bij de gemeente. In de exploitatieovereenkomst is overeengekomen dat de gemeente de lopende verplichtingen overneemt.	90%	max.€ 180.000	2.37%
9	De Stichting Sportaccommodaties Zutphen (zwembad) kan tegenvallers in de exploitatie niet opvangen.	95%	max.€ 130.000	1.99%
10	De prijzen van lopende ICT contracten kunnen significant stijgen. De ICT leverancier stopt met een product dat in gebruik is bij de gemeente.	50%	max.€ 250.000	1.67%

Totalen

Totaal maximaal financieel gevolg top 10 risico's: € 10.010.000
Totaal maximaal financieel gevolg overige risico's: € 9.041.000
Totaal maximaal financieel gevolg alle risico's: € 19.051.000

De belangrijkste wijzigingen ten opzichte van de vorige risico-inventarisatie (voor de begroting 2021):

- Het maximale financieel gevolg van het risico onder nummer 1 (juridische procedures) is gestegen van € 1.250.000 naar € 4.000.000. De oorzaak is een toename van de juridische procedures.
- Het maximale financieel gevolg van het risico onder nummer 5 (vastgoed De Hanzehof) is gedaald van € 900.000 naar € 300.000. De oorzaak is het principebesluit van het college om het vastgoed over te nemen van De Hanzehof onder voorwaarden van nulmeting en taxatie in opdracht van en onder aansturing van de gemeente. Eerder is door BMC geconstateerd dat er te weinig middelen gereserveerd worden voor beheer en onderhoud. Deze constatering wordt geactualiseerd met een nieuwe nulmeting van het pand.

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 € 19.051.000 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 € 6.800.942. Dit is dan ook onze benodigde weerstandscapaciteit.

De benodigde weerstandscapaciteit is met € 1.435.037 gestegen. Bij de vorige risico-inventarisatie bedroeg de benodigde weerstandscapaciteit namelijk € 5.365.905.

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 2020.

Algemene reserve*	€ 15.583.519
Restant voor onvoorzien	€ 141.000
Reserve exploitatieresultaten grondbedrijf (niet geblokkeerd deel)**	€ -
Totaal beschikbare weerstandscapaciteit	**€ 15.724.519**

* Dit is inclusief het voordelige jaarrekeningresultaat.
** Het niet geblokkeerde deel van de reserve exploitatieresultaten grondzaken is reeds in mindering gebracht op de risico’s van de grondexploitaties.

Relatie benodigde en beschikbare weerstandscapaciteit
Om te bepalen of het weerstandsvermogen voldoende is, moet de relatie worden gelegd tussen:
1. de financieel gekwantificeerde risico's en
2. de daarbij de gewenste en de beschikbare weerstandscapaciteit

Onderstaande figuur laat de relatie zien:



Ratio weerstandsvermogen

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

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}} = \frac{€\ 15.724.519}{€\ 6.800.942} = 2,3$$

Bij het ratio weerstandsvermogen van 2,3 moet opgemerkt worden dat dit uitstekende ratio grotendeels voortvloeit uit het voordelige jaarrekeningresultaat 2020 dat verwerkt is in de beschikbare weerstandscapaciteit. Echter, mogelijk wordt er bij het opstellen van de jaarcijfers een raadsvoorstel gemaakt waarin een zeker gedeelte van het voordelig saldo anders wordt besteed dan toevoegen aan de Algemene reserve. Als de raad daarmee instemt, daalt de Algemene reserve weer en daarmee ook het ratio weerstandsvermogen. In Burap-1 2021 wordt daarom, na bestemming van het jaarrekeningresultaat, het weerstandsratio opnieuw berekend.

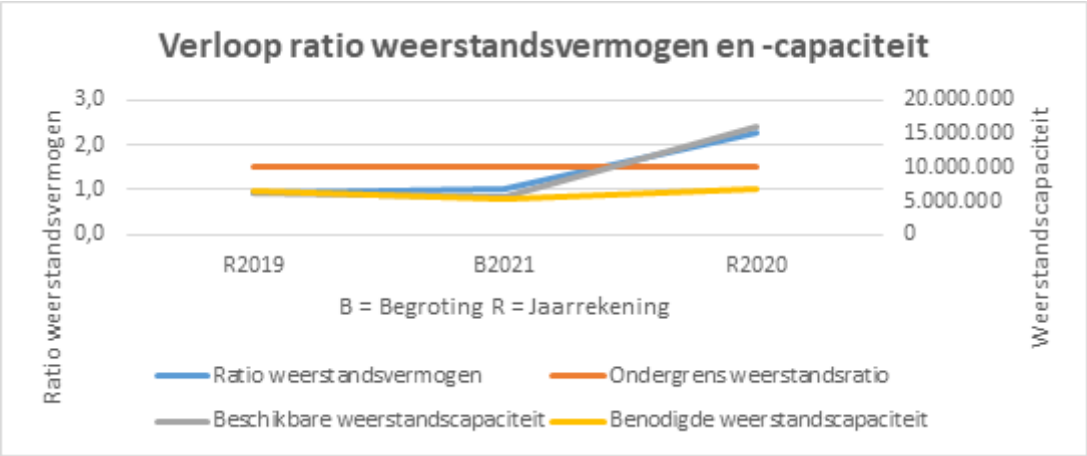
In het gemeentelijk beleid is vastgelegd dat de ratio weerstandsvermogen minimaal 1,5 moet zijn.

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 2020 in klasse A. Dit duidt op uitstekend.

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

Verloop van de ratio

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



Toelichting bij de X-as (horizontale as): deze as is opgesteld op basis van de chronologische volgorde van het maken van het gemeentelijk risicoprofiel. Eind 2019 maken we het risicoprofiel voor de jaarrekening 2019 (R2019), zomer 2020 maken we het risicoprofiel voor de begroting 2021 (B2021) en eind 2020 maken we het risicoprofiel voor de jaarrekening 2020 (R2020). In chronologische volgorde wordt het dan R2019, B2021 en R2020.

Verplichte financiële kengetallen

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

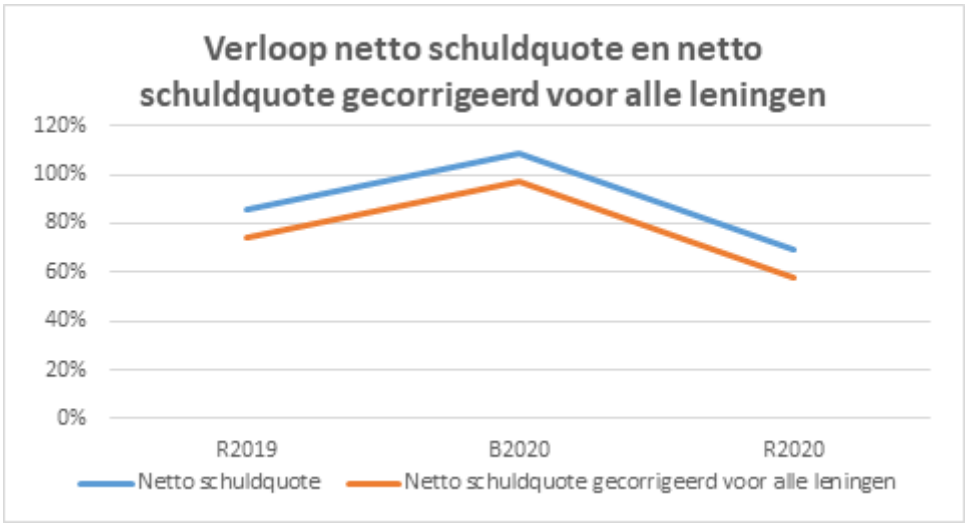
Omschrijving	Verloop van de kengetallen		
	Verslag 2019	Begroting 2020	Verslag 2020
Netto schuldquote	86%	109%	69%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	74%	97%	58%
Solvabiliteitsratio	17%	12%	21%
Grondexploitatie	13%	6%	6%
Structurele exploitatieruimte	-2%	0%	2%
Gemeentelijke belastingcapaciteit	89%	94%	94%

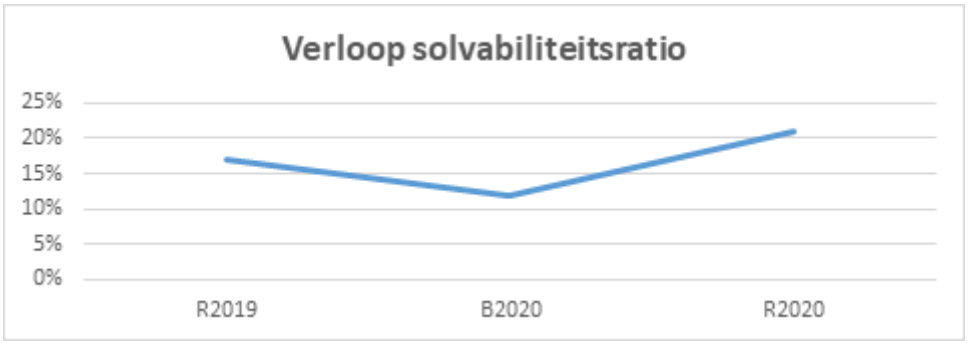
Signaleringswaarden

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

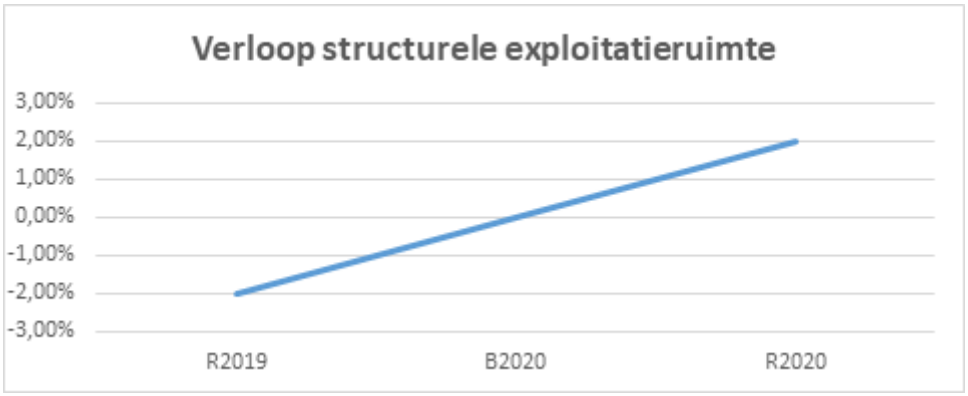
Omschrijving	Signaleringswaarden		
	Categorie A	Categorie B	Categorie C
Netto schuldquote	<90%	90-130%	>130%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	<90%	90-130%	>130%
Solvabiliteitsratio	>50%	20-50%	<20%
Grondexploitatie	<20%	20-35%	>35%
Structurele exploitatieruimte	begr. en mjr. >0%	begr. of mjr. >0%	begr. en mjr. <0%
Gemeentelijke belastingcapaciteit	<95%	95-105%	>105%

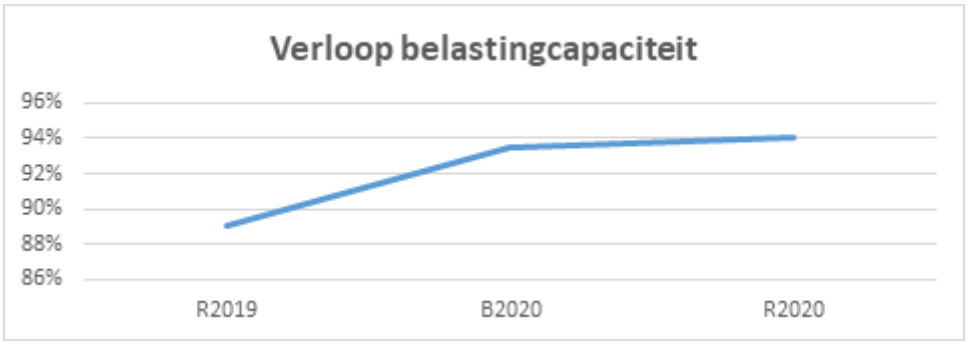
Op verzoek van de auditcommissie worden de relevante financiële kengetallen ook grafisch weergegeven.











Toelichting financiële kengetallen

Netto schuldquote

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

Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen

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

Solvabiliteitsratio

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de gemeente aan haar financiële verplichtingen kan voldoen. Als er een hoge schuld is en veel eigen vermogen, hoeft een hoge schuld geen probleem te zijn voor de financiële positie. Daar is bijvoorbeeld sprake van als een lening is aangegaan omdat het

eigen vermogen niet liquide is. Hoe hoger de solvabiliteitsratio, hoe groter de weerbaarheid van de gemeente.

Grondexploitatie

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

Structurele exploitatieruimte

Voor de beoordeling van de financiële positie is het ook van belang te kijken naar de structurele baten en structurele lasten. Structurele baten zijn bijvoorbeeld de algemene uitkering uit het gemeentefonds en de opbrengsten uit de onroerende zaakbelasting. Dit kengetal geeft aan hoe groot de structurele exploitatieruimte is, doordat wordt gekeken naar de structurele baten en structurele lasten en deze worden vergeleken met de totale baten. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten (waaronder rente en aflossing van een lening) te dekken.

Belastingcapaciteit

De onroerende zaakbelasting (OZB) is voor gemeenten de belangrijkste eigen belasting inkomst. De belastingcapaciteit geeft inzicht in de mate waarin een financiële tegenvaller in het volgende begrotingsjaar kan worden opgevangen of dat er ruimte is voor nieuw beleid. Om deze ruimte weer te kunnen geven is een ijkpunt nodig. De belastingcapaciteit wordt gerelateerd aan landelijk gemiddelde tarieven. In de Meicirculaire van het Gemeentefonds staat een overzicht met 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. Voor het kengetal belastingcapaciteit geldt hoe lager, hoe meer ruimte om financiële tegenvallers op te vangen.

Niet verplichte financiële kengetallen

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

Exploitatieresultaten			jaarrekeningen		
Jaar	**2020**	**2019**	**2018**	**2017**	**2016**
Totale lasten	177.366	175.832	179.850	186.206	170.147

Totale baten	-184.897	-173.698	-170.217	-169.317	-166.584
Resultaat vóór bestemming	-7.531	2.134	9.636	16.889	3.563
Storting in reserves	6.415	10.208	11.672	21.352	18.113
Onttrekking aan reserves	-9.086	-15.623	-19.366	-39.100	-22.720
Saldo inzet reserves	-2.671	-5.415	-7.694	-17.748	-4.607
Resultaat na bestemming reserves	**-10.202**	**-3.281**	**1.942**	**-859**	**-1.044**

Bedragen x € 1.000

Een negatief bedrag is een voordelig resultaat

Reserves/eigen vermogen			jaarrekeningen		
Jaar	**2020**	**2019**	**2018**	**2017**	**2016**
Algemene reserve*	5.381	5.380	6.081	13.073	14.551
Bestemmingsreserves	31.225	30.616	37.270	37.115	52.339
Jaarresultaat	10.202	3.281	-1.942	859	1.044
Totaal eigen vermogen	**46.808**	**39.277**	**41.409**	**51.047**	**67.934**

Bedragen x € 1.000

Een negatief bedrag is een nadelig resultaat

* Exclusief jaarrekeningresultaat

Financiering			jaarrekeningen		
Jaar	**2020**	**2019**	**2018**	**2017**	**2016**
Reserves/eigen vermogen	36.606	35.996	43.351	50.188	66.890
Jaarresultaat	10.202	3.281	-1.942	859	1.044
Voorzieningen	11.834	10.204	8.663	7.946	7.595
Schulden op lange termijn	123.166	132.756	131.768	115.084	113.137
Beschikbare middelen	181.808	182.237	181.840	174.077	188.666
Vaste bezittingen	178.603	177.144	180.792	180.925	182.171
Voorraden	15.554	27.925	27.371	30.615	35.984
Vastgelegd op lange termijn	194.157	205.069	208.163	211.540	218.155
Nog te financieren/kortlopende financiering	**-12.349**	**-22.832**	**-26.323**	**-37.463**	**-29.489**

Bedragen x € 1.000

Een negatief bedrag is een nadelig resultaat

Risico's bouwgronden			jaarrekeningen		
Jaar	**2020**	**2019**	**2018**	**2017**	**2016**
Voorraden onderhanden werk	15.554	27.924	27.369	30.613	35.979
Verliesverwachtingen (Netto Contant Waarde)	-4.973	-3.002	-9.522	-8.396	-9.347
Voorzieningen voor verliezen	4.973	5.494	11.745	10.948	11.692
Reserve GZ exploitatieresultaten	3.138	3.267	5.540	1.564	1.109

Bedragen x € 1.000

Een negatief bedrag is een nadelig resultaat

Onderhoud kapitaalgoederen

De gemeente Zutphen beheert ruim 6 vierkante kilometer openbare ruimte. Daarin wonen, werken, recreëren en verplaatsen inwoners, bezoekers en ondernemers zichzelf en diverse goederen.

Iedereen maakt gebruik van wegen, rioleringen, bruggen, viaducten, water, openbaar groen, gebouwen en openbare verlichting. Dit noemen we de kapitaalgoederen.

De kapitaalgoederen hebben we nodig voor de economische ontwikkeling en voor een veilige en leefbare woon- en werkomgeving. Wij onderhouden en beheren deze kapitaalgoederen. Een viaduct en brug moeten veilig zijn en een rioolinstallatie moet werken. Beheer en onderhoud van de kapitaalgoederen doen we efficiënt en duurzaam door zoveel mogelijk hergebruik van materialen.

We houden rekening met wettelijke eisen, waterkwaliteit, waterberging, natuurwaarden en maatschappelijke waarden.

Door beheer en onderhoud van de kapitaalgoederen dragen we bij aan een veilige, schone, aantrekkelijke en toekomstbestendige leefomgeving en een vitale samenleving. Als kapitaalgoederen niet meer in een behoefte voorzien, ruimen we ze op.

Doelstellingen

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

Onze inzet

Beheer en onderhoud

In 2019 hebben we het onderhoudsniveau van onze wegen, openbare verlichting, riolering, water, bruggen, gebouwen en viaducten, openbaar groen en speelvoorzieningen vastgesteld en geborgd in het beheersysteem. Dit systeem wordt jaarlijks geactualiseerd.

We stemmen de onderhoudsniveaus van de verschillende onderdelen zoveel mogelijk op elkaar af. We laten deze kapitaalgoederen systematisch keuren zodat wij voldoen aan onze zorgplicht. De uitkomsten van de keuring worden weer gebruikt als input voor de werk- en onderhoudsplannen.

In 2020 hebben we extra bezuinigd, op het beheer in de openbare ruimte, waardoor er versoberd is.

Wegen

Het Assetmanagementplan Wegen 2018-2022 is zo ver dat deze in 2021 voorgelegd kan worden. Dit plan gaat onder meer over onderhouds- en kwaliteitsniveaus en risicoaansprakelijkheid. Het is Zutphens' eerste meerjarenplan voor de openbare ruimte en richt zich specifiek op de wegen. Dagelijks en grootonderhoud is uitgevoerd conform uitkomsten inspecties, tevens is het gladheidbestrijdingsplan conform vaststelling uitgevoerd.

Openbare verlichting

De raad heeft in 2019 een krediet beschikbaar gesteld om in 2019 en 2020 een groot deel van de openbare verlichting te kunnen vervangen. In de 2019 hebben we een vervangingsplan opgesteld en het werk aanbesteed. In 2019 heeft de aannemer de grootschalige vervanging afgerond waardoor in 2020 buiten de binnenstad geen vervanging meer heeft plaatsgevonden. Een deel van het krediet is gereserveerd voor de vervanging van verlichting binnen het Masterplan Openbare Verlichting. In 2020 zijn hieruit 195 armaturen vervangen in de binnenstad. Dit krijgt in 2021 een vervolg.

Water en riolering

De rioolvervanging in de Van Dorthstraat en omgeving is inmiddels uitgevoerd. Hier is een compleet gescheiden rioolstelsel aangelegd met infiltratieriolen en wadi’s. De rioolvervangingen in Warnsveld is gestart. Ook hier wordt een volledig gescheiden rioolstelsel aangebracht.

We zijn begonnen met de inspectie van het transportriool dat in de Berkel ligt ter hoogte van de Berkelsingel. De feitelijke inspectie zal in 2021 plaatsvinden.

Samen met het waterschap hebben we een studie gedaan naar het verbeteren van de waterverdeling binnen Zutphen. Diverse scenario’s zijn uitgewerkt waarna een voorkeursscenario is beschreven. Hierin zijn stappen beschreven om tot een robuuster watersysteem te komen.

Bruggen, viaducten, keringen en steigers

Het onderhoud aan onze kunstwerken is vastgesteld op basis van periodieke inspecties en de verwachte levensduur. Met die gegevens is het Meerjarenplan Civieltechnische Kunstwerken geactualiseerd voor een periode van minimaal 5 jaar. Op grond van het meerjarenplan is de financiering van het groot onderhoud bepaald.

We passen duurzame materialen en energie toe. Extra inspectie wordt uitgevoerd op de oude IJsselbrug. Het vijfjarenplan voor het beheer van de kleine constructies (viaducten, keringen, steigers) is uitgevoerd en alle doelen zijn bereikt.

Openbaar groen en spelen

Binnen het openbaar groen is getracht het geheel te onderhouden volgens de beheer afspraken. Winkelcentra en het centrum op A niveau, de overige wijken op B niveau.

Boombeheer is uitgezet op basis van VTA (visuele inspectie). Dit betekent dat 2 wijken, Warnsveld en Waterkwartier, een VTA ronde ondergaan met daarbij een snoeiadvies wat is uitgevoerd.

Berm- bloembeheer is volop in ontwikkeling. Afgelopen periode zijn meer grasvakken extensief beheerd. Begrazing door schapen is een succes gebleken en wordt in 2021 gecontinueerd. Het aantal

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

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

Speeltoestellen voldoen aan het attractiebesluit, ze zijn heel en veilig. Er is extra bezuinigd, er zijn (afgekeurde) toestellen verwijderd maar niet vervangen.

Onderhoud gebouwen inclusief vastgoedportefeuille (2020)

In 2020 hebben we voor onderhoud van het gemeentelijk vastgoed € 850.000 aangevraagd voor 29 objecten. We hebben helaas niet alle onderhoud kunnen realiseren gezien het een bewogen jaar was door de neveneffecten van corona. Er is veel druk op de uitvoerende partijen komen te liggen in verband met de lockdown en uitval van personeel door corona, waardoor de uitvoer van diverse onderhoud werkzaamheden uitgesteld- of niet uitgevoerd is. Daarnaast zijn er vanuit het team vastgoed extra werkzaamheden gedaan betreft ventilatie in gebouwen gerelateerd aan corona en ondersteuning aan het crisisteam betreft vragen omtrent de betaling en eventuele kwijtschelding van huurpenningen.

Goed te melden is dat we naast het bovengenoemde wel het onderhoud aan 17 objecten hebben kunnen uitvoeren en dat voor de overige 12 objecten het onderhoud nog plaats moet vinden in de komende periode. Doordat het onderhoud aan 12 objecten niet is uitgevoerd is er een bedrag overgebleven van € 202.792,40 wat terugvalt in de reserve/voorziening.

Naast het uitgevoerde onderhoud aan het vastgoed is eind 2020 het beheerplan voor de vastgoedportefeuille gepresenteerd aan college en raad en goedgekeurd voor 5 jaar.

In 2020 hebben we de verkoop van de Zaadmarkt 88 (voormalig museum Henriëtte Polak) kunnen realiseren en zijn we bezig geweest met e voorbereiding van het verdere vastgoed wat in de verkoop portefeuille staat.

Voor de verduurzaming van het gemeentelijk vastgoed zijn de eerste scans en Duurzaam Monumenten Rapporten opgeleverd. De verkenning naar de vergaande verduurzaming is opgestart en medio 2021 kunnen we hier een aantal keuzen aan het college voorleggen.

Samenwerking

Waar het kan, werken we samen met bewoners, personen van instellingen. Denk aan zwerfvuil opruimen.

Ook hebben we afspraken met inwoners die hun buurtje onderhouden of kleine groenvakken die aan hun tuin grenzen. Het gaat hierbij om ‘netheidsonderhoud’.

(Natuurlijke) speelplaatsen ontwikkelen we samen met bewoners en/of een adviseur.

Met Woonbedrijf Ieder1 werken we samen door beide meerjarenplanningen af te stemmen.

In 2020 hebben we de gladheidsbestrijding uitgevoerd in samenspraak met de provincie en omliggende gemeenten. Dat geeft een helder en eenduidig beeld voor de weggebruiker en eenduidige resultaten.

We maken gebruik van detachering vanuit GelreWerkt en andere partijen, het leer-werkbedrijf heeft verder vorm gekregen en we werken samen met de Praktijkschool en Helicom/ROC.

Financieel overzicht

Financiën

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

Kapitaalgoederen (bedragen * € 1)		Pr	2019	Begroting 2020	Werkelijk 2020
Wegen	Straten etc.	3	1.391.260	1.473.000	1.447.086
	Bruggen en tunnels	3	341.755	354.000	359.424
	Waterwerken	3	24.187	35.400	47.618
	Openbare verlichting	3	346.364	394.700	432.454
Totaal wegen			**2.103.566**	**2.257.100**	**2.286.582**
Overige watergangen		3	11.288	22.100	9.869
Afwatering		3	3.037	4.600	1.877
Groen		3	893.098	1.096.800	1.123.723
Openluchtrecreatie		3	23.962	36.200	17.314
Speelgelegenheden		3	45.447	148.700	116.850
Riolering		3	620.250	905.200	722.229
Gebouwen	Vastgoed	5	901.527	1.066.400	987.394
Totaal			**4.602.175**	**5.537.100**	**5.265.838**

Kerncijfers kapitaalgoederen			2019	2020	2020
Wegen			werkelijk	begroot	werkelijk
Oppervlakteverharding	Elementen	m2	1.698.066	1.686.758	1.658.642
	Cementbeton	m2	11090	11.647	11.578
	Asfalt	m2	760.727	747.211	737.206
	Halfverhard	m2			85.250
	Zandwegen/paden	m2	100.609	100.315	5.579
Openbare verlichting	Lichtmasten	st	8860	8.846	8.958
	armaturen	st			9.170
Riolering	Rioolstelsel	km	307	300	300
	Hoofdrioolgemalen	st	40	39	41
	Subgemalen (incl. drukriool)	st	224	225	200
	Drukriolering	m2			70.300
	Straatkolken	st	16.362	16.262	16.262
	IBA's	st	11	11	11
Groen	Gras	ha	156	140	218

	Bosplantsoen	ha	35	33	48
	Heesters en rozen	ha	27	26	3
	Sierbeplanting	ha	1,7	0,5	6
	Waterbeplanting	ha	21	18	22
	Overig	ha	9	30	21
	Bomen	st	30.446	30.665	30.342
Spelen	Openbare gelegenheden	st		180	145
	Speeltoestellen	st			729
civieltechnische constructies	Fiets- en voetbruggen	st	71	52	52
	Verkeersbruggen	st	21	22	22
	Viaducten	st	10	10	10
	Duikers	m1	427	427	427
	Kades	m1	3.936	3.936	3.956

Financiering

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

Gemeentefinanciering

Leningen worden alleen afgesloten voor het uitoefenen van de publieke taak en we lenen alleen als we onvoldoende reserves en voorzieningen hebben. Zo blijven de rentelasten laag. De leningen worden tegen zo laag mogelijke kosten afgesloten om de rente en kredietrisico's te beheersen.

In het algemeen geldt, hoe korter de looptijd van een lening, hoe lager de rente. Immers het risico voor de bank is dan beperkter. De treasuryfunctie binnen onze gemeente dient uitsluitend de publieke taak en geschiedt binnen de financiële kaders van de Wet Fido waarbij het bedachtzaam omgaan met publieke middelen een basisvoorwaarde is.

Risicobeheersing is van groot belang. Om de gemeente te behoeden voor de gevolgen van rentefluctuaties zijn wettelijke normen gesteld waar gemeenten aan moeten voldoen. Dit zijn de kasgeldlimiet en de renterisiconorm. Beide beogen de renterisico's te begrenzen die verbonden zijn aan de financiering van respectievelijk de korte- en lange schuld.

Doelstellingen

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 2020 bedroeg de limiet € 15 miljoen. Binnen de limiet mag in de financieringsbehoefte worden voorzien met kortlopende leningen.

Renterisiconorm

Bij het aantrekken van Lang lopende geldleningen moet rekening worden gehouden met de renterisiconorm. Deze heeft als doel het toekomstige renterisico te beperken door de aflossingen en renteherzieningen te spreiden. Voorkomen moet worden dat er in enig jaar een te grote concentratie plaatsvindt van aflossingen en renteherzieningen op lopende leningen. Dit komt er op neer dat het renterisico niet meer mag bedragen dan een wettelijk percentage van het begrotingstotaal.

Dit wettelijke percentage is voor de gemeente 20% van de totale lasten van de gemeentebegroting. Voor 2020 bedroeg de limiet € 35 miljoen. Als beleid hebben we dat we langlopende leningen voor een periode van 20 jaar afsluiten.

Beleggingsbeleid en schatkistbankieren

Dagelijks houden we in de gaten of we geld tekort komen of overschot hebben. Om tijdelijke tekorten op te vangen hebben we een kredietlimiet op onze lopende rekening bij de BNG. Als dat

onvoldoende is, hebben we een lening overeenkomst om kasgeldleningen aan te gaan. We streven ernaar om niet (te) veel geld over te houden.

In de wet is vastgelegd dat wij zogenoemde 'overtollige' middelen niet mogen beleggen. In het kader van het schatkistbankieren zijn gemeenten verplicht om het overgrote deel van de overtollige middelen aan te houden in de schatkist bij het Ministerie van Financiën. Op dit moment krijgen we daar 0% rente over. Daarnaast kunnen gemeenten hun overtollige middelen onderling uitlenen of uitlenen aan andere decentrale overheden. Omdat we op langere termijn geen geld overhouden, doen we dat niet.

Doordat het saldo op onze rekening-courant overwegend positief was, hebben we ook dit jaar weer regelmatig bedragen tijdelijk gestald op onze rekening bij het ministerie, waardoor we gemiddeld onder het drempelbedrag zijn gebleven.

Onze inzet

Het volgende overzicht van de kasgeldlimiet moeten wij op basis van de regelgeving verplicht opnemen. Hieruit blijkt dat we in het 1e kwartaal niet hebben voldaan aan de kasgeldlimiet.

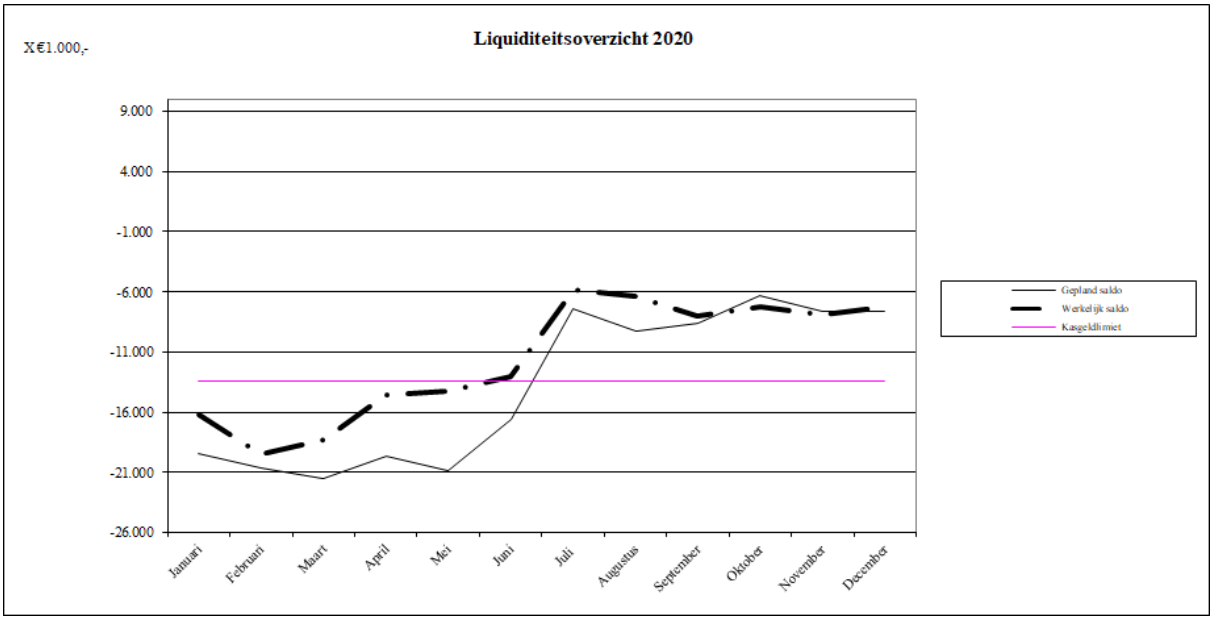
Kasgeldlimiet per 1-1-2020					**Bedragen * € 1.000**
Omvang begroting per 1 januari 2020		173.724			
Kasgeldlimiet in procenten van de grondslag		8,50%			
Kasgeldlimiet in bedrag		14.767			
Periode	Jan - mrt	apr - jun	jul - sept	okt - dec	Jaar
Vlottende schuld					
Opgenomen gelden < 1 jaar	17.667	19.333	9.333	7.000	13.333
Schuld in rekening-courant	52	434	526	253	316
Totaal vlottende schuld	**17.719**	**19.767**	**9.859**	**7.253**	**13.649**
Vlottende middelen					
Contante gelden in kas	22	13	25	22	21
Tegoeden in rekening-courant	1.453	7.530	5.120	2.830	4.233
Overige uitstaande gelden < 1 jaar	0	0	0	0	0
Totaal vlottende middelen	**1.475**	**7.543**	**5.145**	**2.852**	**4.254**
Toets kasgeldlimiet					
Totaal netto vlottende schuld	16.244	12.224	4.714	4.401	9.395
Toegestane kasgeldlimiet	14.767	14.767	14.767	14.767	14.767
Ruimte (+) / Overschrijding (-)	**-1.477**	**2.543**	**10.053**	**10.366**	**5.372**

In 2020 waren er geen langdurige overtollige liquide middelen. Wel zijn er kortlopende middelen aangetrokken in de vorm van kasgeldleningen. De gemiddelde kasgeldlening in 2020 bedroeg bijna € 10 miljoen tegen een rentepercentage van gemiddeld -0,41% (Rente € 49.000). (Sinds begin 2015 is het rentepercentage voor Kasgeldleningen gedaald naar een negatief percentage. Dit betekent dat we rente ontvangen in plaats van betalen.)
Volgens artikel 4 lid 1 van Wet Financiering Decentrale Overheden mag de gemiddelde netto -

vlottende schuld per kwartaal de kasgeldlimiet niet overschrijden. Indien voor het derde achtereenvolgende kwartaal de kasgeldlimiet overschreden wordt, dan dient de provincie hiervan op de hoogte te worden gesteld en dienen er maatregelen te worden getroffen. In het 1e kwartaal van 2020 is vastgesteld dat de kasgeldlimiet met € 1.476.000 is overschreden. De financiering van de overschrijding van de kasgeldlimiet met kort geld heeft € 17.000 rentevoordeel opgeleverd. Hadden we direct een nieuwe lening aangetrokken dan hadden we over deze periode € 3.000 rente betaald. Dus per saldo een voordeel van € 20.000.

Liquiditeitsoverzicht

Een liquiditeitsoverzicht geeft weer alle inkomsten en uitgaven in een bepaalde periode. Dit overzicht geeft inzicht in de toekomstige situatie. De liquiditeitsoverzicht 2020 ziet er als volgt uit:



Rentetoerekening

Het schema hieronder geeft inzicht in de rentelasten externe financiering, het renteresultaat en de wijze van rentetoerekening. En de verwerking van de rentelasten en -baten in de begroting en de jaarstukken. De rentevergoeding over het eigen vermogen wordt berekend met een rentepercentage van 1%. Dit percentage is gebaseerd op het gewogen gemiddelde van de externe rentelasten over de lang en kort aangetrokken financieringsmiddelen. Het toerekenen van de werkelijke rentekosten aan de desbetreffende taakvelden moet worden toegerekend met behulp van de renteomslag percentage. De gemeente Zutphen hanteert een omslagrente van 1,43%. De basis hiervoor is de boekwaarde van de activa die bij de taakvelden hoort. De omslagrente mag maximaal 0,5% afwijken van het werkelijke rentepercentage dat aan de taakvelden moet worden toegerekend.

Rente toerekening	Bedragen * € 1.000
a. De externe rentelasten over de korte en lange financiering	3.249
b. De externe rentebaten	-591
Totaal door te rekenen externe rente	**2.658**

c. De rente doorberekend aan de grondexploitatie	-480	
De rente doorberekend aan de betreffende taakveld	0	
Saldo c		-480
Saldo door te rekenen externe rente		**2.177**
d1. Rente over eigen vermogen		0
d2. Rente over voorzieningen		0
De aan taakvelden toe te rekenen rente		**2.177**
e. De werkelijk aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)		2.003
f. Rente resultaat op het taakveld rente treasury		**-174**

Renterisiconorm

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

Renterisiconorm en renterisico's van de vaste schuld	Bedragen * € 1.000		
Renterisico op vaste schuld	Budget 2020	Realisatie 2020	Budget 2021
1. Renteherziening op vaste schuld o/g	862	862	0
2. Betaalde aflossingen	9.577	9.577	11.626
3. Renterisico op vaste schuld (1+2)	**10.439**	**10.439**	**11.626**
Renterisiconorm			
4. Begrotingstotaal	173.724	173.724	177.411
5. Het bij ministeriele regeling vastgestelde percentage	20%	20%	20%
6. Renterisiconorm	**34.745**	**34.745**	**35.482**
Toets renterisiconorm			
6. Renterisiconorm	34.745	34.745	35.482
3. Renterisico op vaste schuld	10.439	10.439	11.626
7. Ruimte (+) / Overschrijding (-) (6-3)	**24.306**	**24.306**	**23.856**

Uit bovenstaande tabel blijkt dat het renterisico op de vaste schuld in 2020 binnen de wettelijk gestelde normen is gebleven.

Leningenportefeuille

In onderstaand overzicht geven wij de mutatie in de leningenportefeuille weer.

Leningportefeuille (bedragen * € 1.000)	2018	2019	2020	2020
Beginstand per 1 januari	115.003	131.691	132.659	2,52%
Nieuwe leningen	25.000	10.000	0	0,00%
Reguliere aflossingen	-8.312	-9.032	-9.577	3,02%
Vervroegde aflossingen				
Renteaanpassing (oud percentage)	-3.370	0	-862	3,64%
Renteaanpassing (nieuw percentage)	3.370	0	862	0,26%
Eindstand per 31 december	**131.691**	**132.659**	**123.081**	**2,45%**

Per saldo is de leningenportefeuille in 2020 afgenomen met € 9.577.000,-.

Overzicht vaste uitzettingen 2020

Portefeuille vaste uitzettingen per 31-12-2020 (excl. Leningen BWS)

Naam geldnemer (bedragen * € 1.000)	Begin uitzetting	Restant uitzetting	Weging in portefeuille
Vaste uitzettingen publieke taak			
Woningcorporaties			
N.V. Stadsherstel	363	0	0,00%
Woningstichting Ieder1	15.792	8.442	39,68%
Woningbedrijf Ons Huis	4.538	0	0,00%
Subtotaal Woningcorporaties	**20.693**	**8.442**	**39,68%**
Overige instellingen			
Stichting Hanzehof Zutphen	8.860	6.229	29,28%
Diverse personen i.v.m. gem. Stimuleringsregeling	6.011	3.277	15,40%
St. Beheer registergoederen inz. Museum Kip	345	345	1,62%
St. WoningEsco	400	400	1,88%
Ijsselwind B.V.	58	58	0,28%
Krediethypotheken (suite4SD)	210	210	0,98%
Project PI	126	111	0,52%
Coöperatie Zonnestroom	500	1.313	6,17%
Subtotaal overige instellingen	**16.510**	**11.943**	**56,13%**
Totaal uitzettingen publieke taak	**37.203**	**20.385**	**95,81%**
Vaste uitzettingen geen publieke taak			
Hypothecaire geldleningen ambtenaren	1.905	891	4,19%
Totaal uitzettingen geen publieke taak	**1.905**	**891**	**4,19%**
Totaal vaste uitzettingen	**39.108**	**21.276**	**100,00%**

De rente en aflossing van de leningen verstrekt aan de Stichting Hanzehof Zutphen wordt verrekend met de te verstrekken subsidie. De hypothecaire geldleningen ambtenaren heeft betrekking op de regeling van de voormalige gemeente Warnsveld. Met ingang van 1-1-2009 is in artikel 2 van de Wet

Financiering Decentrale Overheden een nadrukkelijk verbod van hypothecaire leningen aan het personeel van openbare lichamen opgenomen. Dit verbod geldt voor nieuwe hypotheken.

Bedrijfsvoering

De afgelopen en komende periode kenmerkt zich vooral door het implementeren van bezuinigingen om onze algemene reserve op het gewenste niveau te krijgen. Voor 2020 is dit dus ook weer de belangrijkste opgave en derhalve maakt dit binnen bedrijfsvoering een wezenlijk onderdeel uit van de werkzaamheden. Verder wordt veel aandacht en energie besteed aan het project interne beheersing.

We geven in deze paragraaf eerst aan welke doelstellingen we op het vlak van bedrijfsvoering hebben en geven daarna aan welke resultaten we hebben geboekt.

Doelstellingen 2020

Financiën op orde

Het op orde brengen van de financiën is heel belangrijk. Belangrijkste uitgangspunt en voorwaarde voor 2020 is dat de uitgaven de inkomsten niet overschrijden. De realisatie van de eerdere besluiten omtrent de bezuinigingen is onze grootste en belangrijkste uitdaging in ons streven om ‘in control’ te geraken.

Niet alleen in de begroting, maar ook in de uitvoering gaan we zorgvuldig en verantwoord met ons geld om. Dat vraagt om een actueel inzicht in de inkomsten en uitgaven zodat we duidelijke keuzes kunnen maken over de besteding van de beperkte financiële middelen.

De juiste mens op de juiste plek

Het is belangrijk dat medewerker(st)ers in staat zijn hun huidige rol in de organisatie goed te vervullen en dat ze zich ook ontwikkelen naar rollen die in de toekomst gevraagd gaan worden. De huidige tijd vraagt van medewerk(st)ers, teams en de organisatie als geheel om continue bezig te zijn met het aanpassen aan nieuwe mogelijkheden en nieuwe vraagstukken.

Onder leiding van de nieuwe gemeentesecretaris start de uitvoering van het rapport ‘op weg naar balans’. Dit betekent onder andere dat wij meer gaan verwachten van onze medewerk(st)ers. Een rol vervullen in team overstijgende projecten en opgaven wordt steeds belangrijker naast het werken in een functie binnen een team.

Beter omgaan met gegevens en informatie

We ondersteunen de organisatie bij het nemen van beslissingen door samen scherp te krijgen aan welke informatie behoefte is door betere ontsluiting van eigen gegevens en informatie en grotere toegang tot beschikbare gegevens van buiten. Zo groeien we toe naar hoogwaardige, actuele en goed toegankelijke informatie. Bij dat alles houden we uiteraard rekening met de voorschriften op het vlak van informatieveiligheid en privacy.

In 2020 is verder gewerkt aan de organisatie rondom informatieveiligheid en privacy. Deze aspecten vervullen een steeds belangrijkere rol in ons dagelijks functioneren.

Wij blijven (organisatie brede) processen verbeteren

Een aantal processen waar veel mensen in de organisatie mee te maken kan hebben, is aan verbetering toe. Dat gaat voornamelijk over betere inrichting van deze processen en over betere uitvoering. Dit maakt onderdeel uit het van project interne beheersing.

Onze inzet

Financiën op orde

Samen met de primaire eenheden de bezuinigingen realiseren.

Voor een groot deel zijn de voorgenomen bezuinigingen uit 2018 ingevoerd en ingeboekt. Daarnaast is in 2020 het bezuinigingspakket van 2018 overgegaan in het 4 sporen plan waarbij voor de komende jaren ook nog aanvullende structurele bezuinigingen worden gerealiseerd.

De sturing op onze financiën verbeteren, zo zullen we het budgethouderschap actualiseren.

De Budgethouder regeling is aangepast en in oktober door het college goedgekeurd. Deze nieuwe regeling is een aanscherping van de spelregels en moet de financiële sturing gaan verbeteren.

Onze interne beheersing verder op peil brengen, bijvoorbeeld door op basis van de nieuwe financiële kaders en in samenwerking met de nieuwe accountant onze interne controle te verbeteren.

In 2020 is de ambitie ten aanzien van de invoering van de Rechtmatigheidsverantwoording vastgesteld door het college. Dit is de start om ons als organisatie nog meer voor te bereiden op de invoering hiervan. Het is overigens nog steeds onzeker of deze nog in 2021 ingevoerd gaat worden.

Het financiële systeem door ontwikkelen met het oog op betere informatievoorziening.

In 2020 zijn we met ons financieel systeem overgegaan naar een cloudomgeving waar we de 1^{e} stap in deze doorontwikkeling hebben gezet.

De juiste mens op de juiste plek

De HRM werkprocessen verder digitaliseren zodat alle reguliere mutaties papierloos uitgevoerd en gearchiveerd kunnen worden.

In 2020 is een nieuwe praktisch jaargesprekcyclus vastgelegd in ons HRM-systeem en is de inrichting van de werving en selectie-module verbeterd. Ook is de aanbesteding van het HRM systeem opgestart welke in 2021 wordt afgerond.

Er voor zorgen dat wij meer grip hebben op onze loonsom en de goedgekeurde personele formatie

In 2020 is formatie en bezetting per team inzichtelijk gemaakt in het HRM systeem en de directie beoordeelt wekelijks of vacatures kunnen worden ingevuld. Deze centrale sturing is er op gericht om enerzijds binnen personeelsbudget te blijven en anderzijds om goed in te kunnen spelen op de veranderende behoefte aan competenties.
het cursus- en trainingsaanbod van de Zutphen Academie actualiseren om medewerkers te ondersteunen in het ontwikkelen van de juiste vaardigheden en competenties en aansluiting zoeken bij het rapport ‘op weg naar balans’.

Het aanbod is in 2020 deels geactualiseerd. Door corona zijn veel trainingen niet doorgegaan. In 2020 is gestart met het hernieuwd bepalen welke behoefte er aan training en opleiding is, en hoe we deze trainingen kunnen koppelen aan de gewenste ontwikkeling van de organisatie.

Beter omgaan met gegevens en informatie

Informatieveiligheid (ENSIA)

Informatiebeveiliging en privacy zijn tegenwoordig strategische onderwerpen voor een gemeente. De toenemende digitalisering zorgt ervoor dat de informatiebeveiliging en IT niet meer kan worden gezien als alleen maar ondersteunend. Over het jaar 2020 voldeed de gemeente Zutphen niet aan de vereisten op het gebied van informatiebeveiliging welke zijn vastgelegd in de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) en de AVG wetgeving. Om de invoering meer handen en voeten te geven is er mandaat en draagvlak nodig. Aangezien informatiebeveiliging en privacy een integrale verantwoordelijkheid is zullen college, directie én teamleiders hier tijd, geld en capaciteit voor vrij moeten maken.

Het uitvoeren van de plannen, gemaakt in 2019, is als gevolg van ontwikkelingen in personele zin en prioritering in 2020, onvoldoende van de grond gekomen. Hierdoor heeft informatiebeveiliging in 2020 onvoldoende continuïteit gehad en lopen we achter de feiten aan. De uitkomsten van de zelfevaluatie en de jaarlijkse externe audit geven aanleiding tot zorg en noodzaak tot verbetering. Deze verplichte audit heeft tot doel het verantwoordingsproces over informatiebeveiliging bij gemeenten verder te professionaliseren door het toezicht te bundelen en aan te sluiten op de gemeentelijke Planning & Control-cyclus. Hierdoor heeft het gemeentebestuur meer overzicht over de stand van zaken van de informatiebeveiliging en kan het hier ook beter op sturen.

Kort samengevat: het niveau van kennis, bemensing en inrichting van de informatieveiligheid en privacy zal in 2021 grondig aangepakt moeten worden om te voorkomen dat de risico's hiervan te groot worden.

Het databeheer op orde brengen, zodat we gemakkelijk toegang hebben tot de actuele data van alle belangrijke processen inclusief de verschillende basisregistraties.

Werken aan een gestructureerde manier om de data te vertalen in informatie die voor de sturing van de organisatie belangrijk is.

De rollen die nodig zijn bij het goed beheren en gebruiken van data en informatie opnieuw inrichten.

Een belangrijke stap richting grip op data was het verstevigen van de regie op in- en externe data en de aggregatie daarvan naar informatie door het I&A-onderdeel Onderzoek & Statistiek. Een en ander leidde tot het statistisch portaal zutphen.incijfers.nl waarin data wordt samengevoegd en inzichtelijk gemaakt voor intern én extern gebruik. Zutphen laat daarmee zien transparant te willen zijn en besturen en bijsturen op basis van gevalideerde data wordt hiermee mogelijk. Een belangrijkste stap op weg naar meer Data-gedreven werken.

De organisatie van de gemeentelijke basisregistraties was tot oktober 2020 versnipperd en niet duidelijk. Dat was één van de oorzaken van het jaren achtereen (te) laag scoren bij de ENSIA-verantwoording op de BAG, de BGT en de BRO. Deze disciplines zijn qua processen en bemensing opnieuw ingericht en gecentraliseerd binnen het team Informatie & Automatisering. De inhaalslag

(wegwerken achterstanden in verwerking in de registraties) is eind 2020 gestart. De rapportage over 2021 (in 2022) zal beter beeld moeten vertonen.

Verder werken aan het voldoen aan de regels rond privacy en informatieveiligheid, waarbij we veel aandacht geven aan bewustwording.

In 2020 is een onderzoek opgestart naar bewustzijn van medewerkers m.bt. privacy en informatieveiligheid. Op basis hiervan worden medewerkers geschoold.

Wij blijven organisatie brede processen verbeteren

Zoveel mogelijk processen actualiseren en beschrijven in het systeem “Engage” (bijvoorbeeld financieel administratieve processen). Hiervoor is een werkgroep Processen ingesteld.

De werkgroep processen heeft ook in 2020 een aantal processen doorgelicht. Binnen het sociaal domein is daarnaast gestart met het doorlichting van de processen rondom participatie en hoe deze meer integraal en team-overstijgend kunnen worden uitgevoerd. Er is binnen de organisatie de wens om meer aandacht te besteden aan de ontwikkeling van processen (werkprocessen, besluitvormingsprocessen, administratieve processen, overzicht van processen en gebruikte applicaties). Gelet op de financiële positie van Zutphen zal hier eerst financiële ruimte voor moeten worden gezocht.

Verbonden partijen

Gemeenschappelijke regeling Regio Stedendriehoek	
Vestigingsplaats	Voorst
Belang	14,3%
Bestuurlijke vertegenwoordiger	A. Vermeulen
Arrangement	2
Openbaar belang	Door samenwerking wordt meer bereikt en worden krachtige steden en een vitaal platteland gerealiseerd.
Bijdrage	€ 131.501
Eigen vermogen 1-1-2020	€ 97.010
Eigen vermogen 31-12-2020	€ 172.600
Vreemd vermogen 1-1-2020	€ 1.565.521
Vreemd vermogen 31-12-2020	€ 2.089.739
Resultaat 2020	€ 172.600
Website	https://www.cleantechregio.nl/

Gemeenschappelijke regeling GGD Noord- Oost Gelderland	
Vestigingsplaats	Zutphen
Belang	4,5%
Bestuurlijke vertegenwoordiger	M. ten Broeke
Arrangement	3
Openbaar belang	De gezondheidsdienst van 22 gemeenten en de GGD voeren de wettelijke gezondheidstaken uit.
Bijdrage	€ 750.440
Eigen vermogen 1-1-2020	€ 2.909.000
Eigen vermogen 31-12-2020	€ 2.970.000
Vreemd vermogen 1-1-2020	€ 2.631.000
Vreemd vermogen 31-12-2020	€ 7.036.000
Resultaat 2020	€ 69.000
Website	https://www.ggdnog.nl/

Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Noord- en Oost Gelderland (VNOG)	
Vestigingsplaats	Apeldoorn
Belang	4,5%
Bestuurlijke vertegenwoordiger	A. Vermeulen
Arrangement	3
Openbaar belang	De VNOG omvat de brandweer, de
Bijdrage	€ 2.704.715
Eigen vermogen 1-1-2020	€ 7.789.146
Eigen vermogen 31-12-2020	€ 14.545.854
Vreemd vermogen 1-1-2020	€ 45.720.741
Vreemd vermogen 31-12-2020	€ 42.339.826
Resultaat 2020	€ 4.929.380
Website	https://www.vnog.nl/

Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst Achterhoek (ODA)	
Vestigingsplaats	Bronckhorst
Belang	9,1%
Bestuurlijke vertegenwoordiger	L. Werger
Arrangement	2
Openbaar belang	De ODA zorgt voor een gezonde, schone, veilige en duurzame leefomgeving in de Achterhoek. De belangrijkste taken zijn vergunninglening, toezicht en handhaving milieuregeling.
Bijdrage	€ 602.300
Eigen vermogen 1-1-2020	€ - 389.000
Eigen vermogen 31-12-2020	€ 645.000
Vreemd vermogen 1-1-2020	€ 2.242.000
Vreemd vermogen 31-12-2020	€ 1.883.000
Resultaat 2020	€ 538.000
Website	https://www.odachterhoek.nl/

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

Openbaar belang	Een regionaal solide, efficiënt en klantvriendelijke vervoersysteem, voor de regio.
Bijdrage	€ 714.100
Eigen vermogen 1-1-2020	€ 460.890
Eigen vermogen 31-12-2020	€ 620.920
Vreemd vermogen 1-1-2020	€ 4.124.282
Vreemd vermogen 31-12-2020	€ 7.227.443
Resultaat 2020	€ 160.030
Website	https://www.plusov.nl/

Gemeenschappelijke regeling Tribuut Belastingsamenwerking	
Vestigingsplaats	Epe
Belang	26,3%
Bestuurlijke vertegenwoordiger	H. Matser
Arrangement	2
Openbaar belang	Het realiseren van een toekomstige gemeentelijke bedrijfsvoering op het taakveld belastingen en WOZ tegen zo laag mogelijke kosten.
Bijdrage	€ 1.103.000
Eigen vermogen 1-1-2020	€ 26.506
Eigen vermogen 31-12-2020	€ 327.199
Vreemd vermogen 1-1-2020	€ 1.421.060
Vreemd vermogen 31-12-2020	€ 1.979.654
Resultaat 2020	€ 327.199
Website	https://www.tribuut.nl/

N.V. Alliander	
Vestigingsplaats	Arnhem
Belang	0,5%
Aantal aandelen	678.642
Nominale waarde	€ 3.398.210
Boekwaarde aandelen	€ 115.810 (na verrekening met reserve herwaardering
Dividend	€ 563.571

Openbaar belang	Alliander is een energienetwerkbedrijf. De aandelen zijn in overheidshanden.
Bestuurlijk vertegenwoordiger	H. Matser
Eigen vermogen 1-1-2020	€ 4.224.000.000
Eigen vermogen 31-12-2020	€ 4.328.000.000
Vreemd vermogen 1-1-2020	€ 4.567.000.000
Vreemd vermogen 31-12-2020	€ 5.094.000.000
Resultaat 2020	€ 224.000.000
Website	https://www.alliander.com/nl/

N.V. Vitens	
Vestigingsplaats	Utrecht
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	H. Matser
Eigen vermogen 1-1-2020	€ 533.300.000
Eigen vermogen 31-12-2020	€ 557.100.000
Vreemd vermogen 1-1-2020	€ 129.300.000
Vreemd vermogen 31-12-2020	€ 1.340.100.000
Resultaat 2020	€ 23.900.000
Website	https://www.vitens.nl/

N.V. Luchthaven Teuge	
Vestigingsplaats	Twello
Belang	11,6%
Aantal aandelen	990
Nominale waarde	€ 396.000
Boekwaarde aandelen	€ 225.983
Dividend	
Openbaar belang	Faciliteren zakelijke en recreatieve vluchten
Bestuurlijk vertegenwoordiger	H. Matser
Eigen vermogen 1-1-2020	

Eigen vermogen 31-12-2020	
Vreemd vermogen 1-1-2020	
Vreemd vermogen 31-12-2020	
Resultaat 2020	
Website	http://teuge-airport.nl/

N.V. Circulus Berkel	
Vestigingsplaats	Zutphen
Belang	10,67%
Aantal aandelen	122 aandelen D
Nominale waarde	1.122 aandelen D
Boekwaarde aandelen	€ 5.445
Dividend	
Openbaar belang	Inzameling en transport van huishoudelijke taken
Bestuurlijk vertegenwoordiger	H. Matser
Eigen vermogen 1-1-2020	€ 14.672.601
Eigen vermogen 31-12-2020	€ 15.237.002
Vreemd vermogen 1-1-2020	€ 42.404.071
Vreemd vermogen 31-12-2020	€ 38.387.936
Resultaat 2020	€ 1.177.796
Website	https://www.circulus-berkel.nl

N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	
Vestigingsplaats	Den Haag
Belang	0,2%
Aantal aandelen	95.940
Nominale waarde	€ 239.850
Boekwaarde aandelen	€ 217.679
Dividend	€ 121.844
Openbaar belang	Financiering publieke taken tegen zo laag mogelijke kosten.
Bestuurlijk vertegenwoordiger	H. Matser
Eigen vermogen 1-1-2020	€ 4.887.000.000
Eigen vermogen 31-12-2020	€ 5.097.000.000
Vreemd vermogen 1-1-2020	€ 144.835.000.000
Vreemd vermogen 31-12-2020	€ 155.297.000.000

Resultaat 2020	€ 221.000.000
Website	https://www.bngbank.nl

Grote subsidierelaties

Stichting Perspectief	
Activiteit	Activiteiten die bijdragen aan meerdere doelen die zijn opgenomen in de programmabegroting en aan de maatschappelijke opgaven die zijn opgenomen in het Sociaal Beleidskader
Subsidiebedrag	€ 3.520.804
Website	https://www.perspectiefzutphen.nl/

Hanzehof	
Activiteit	Activiteiten dragen bij een goede culturele infrastructuur, waar een breed publiek bereikt wordt.
Subsidiebedrag	€ 1.298.806
Website	https://www.hanzehof.nl/

Muzehof	
Activiteit	Activiteiten dragen bij aan een goede culturele infrastructuur, waar een breed publiek bereikt wordt. Amateuristische kunstbeoefening en culturele kunstuitingen.
Subsidiebedrag	€ 379.300
Website	https://www.muzehof.nl/

Zwembad "IJsselslag"	
Activiteit	Een bijdrage voor een sluitende exploitatie zwembad
Subsidiebedrag	€ 436.700
Website	https://www.ijsselslag.nl/

Stichting Graafschap	
Activiteit	Activiteiten dragen bij aan een goede culturele infrastructuur waar een breed publiek bereikt wordt.
Subsidiebedrag	€ 915.906

Website	https://www.graafschapbibliotheken.nl/

Stchting Zutphen Promotie

Activiteit	Activiteiten dragen bij aan en positief vestigingsklimaat, een goed economisch klimaat, het vergroten van de kansen en mogelijkheden van de toeristische sector.
Subsidiebedrag	€ 253.500
Website	https://www.inzutphen.nl/nl

Hanzesteden

Activiteit	Marketing Hanzesteden
Subsidiebedrag	€ 25.857
Website	https://www.marketingoost.nl/

Stichting Achterhoek

Activiteit	Gemeentelijke bijdragen voor toerisme in de Achterhoek.
Subsidiebedrag	€ 77.736
Website	https://achterhoek.nl/

Stichting Veilig thuis

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

Stichting Werkbedrijf

Activiteit	
Subsidiebedrag	
Website	

Grondbeleid

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

Doelstellingen

Voor bijna alle maatschappelijke en gemeentelijke activiteiten is grond en ruimte nodig. Wij zetten onze gronden in om doelen van anderen binnen en buiten de gemeente te helpen realiseren. Daarbij is het van belang grond als kapitaalgoed op een goede (renderende) manier te beheren.

Woningbouw

We bouwen met name in de prioriteit locaties Binnenstad, Noorderhaven en Leesten-Oost. In de koopsector o.a. grondgebonden levensloopbestendige woningen en circulaire woningen. Alle woningen zitten in de middeldure en dure prijsklasse.

Boekwaarde

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

Het is gelukt om én de juiste woningen op de juiste plaats te bouwen, én de boekwaarde te verminderen.

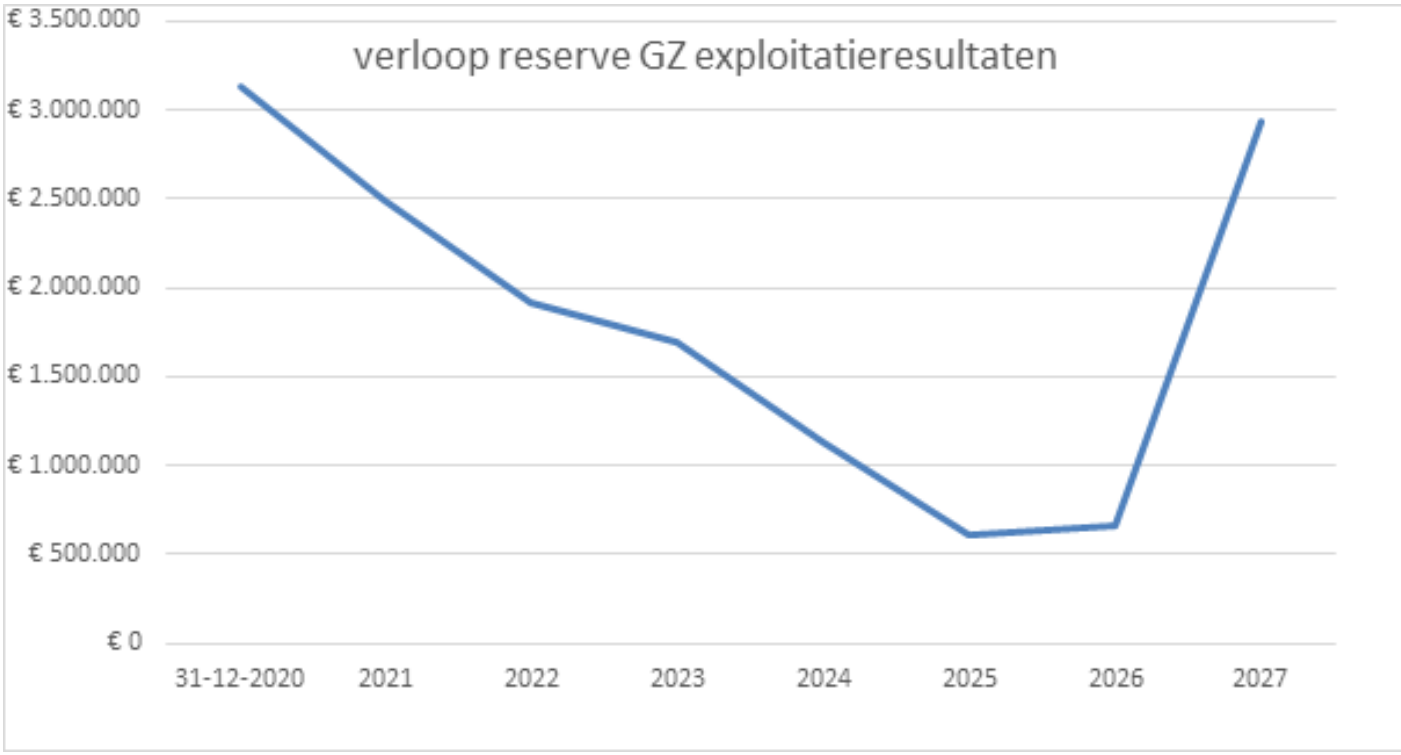
Bedragen * €1.000	Boekwaarde 31-12-2019	Investering 2020	Inkomsten 2020	Boekwaarde 31-12-2020
Vitens terrein	-269	71		-198
Leesten-Oost	8.517	1.193	7.026	2.684
Helbergen Zuid	52	84		136
Fort de Pol	1.178	35		1.213
Achtermars	3.097	86	254	2.929
Noorderhaven	15.349	2.119	8.678	8.790
Totaal	**27.924**	**3.588**	**15.958**	**15.554**

Risico's

Risico's bestaan uit kansen en bedreigingen. Om de financiële gevolgen van bedreigingen binnen de lopende grondexploitaties op te kunnen vangen, wordt de reserve GZ exploitatieresultaten

aangehouden. Conform raadsbesluit moet deze reserve voldoende zijn om de risico's die zich de komende vijf jaar voor kunnen doen te dekken. Uit onderstaande grafiek blijkt dat de omvang van de reserve voldoende is: hij blijft boven € 0.

Bedragen * € 1.000	Totaal
Leesten-Oost	65
Helbergen	60
Fort de Pol	120
Noorderhaven	1.567
Achtermars	46
Vitensterrein	150
Algemeen	947
Totaal	**2.955**



Onze inzet

Wij zetten onze gronden in om (strategische) beleidsdoelen te realiseren. Voor woningbouw stellen we bijvoorbeeld grond beschikbaar voor duurdere woningen, circulaire woningen of levensloopbestendige woningen. In de voorwaarden voor gronduitgifte maken wij afspraken over de bijdrage aan onze duurzaamheidsdoelstellingen. Wij opereren op de grondmarkt met een brede focus. Wij nodigen uit, denken mee, staan open voor initiatieven. Wij faciliteren waar we kunnen en waar dat gewenst is. Leidraad is steeds onze langetermijnvisie.

Financieel overzicht

Het totaal financieel overzicht van alle exploitaties, reserves en voorzieningen staat beschreven in de Meerjaren Prognose Grondzaken 2021-1.

Bedragen * €1.000	31-12-2019	NCW 31-12-2020	Eindwaarde
Leesten-Oost	2.581	2.009	2.262
Helbergen Zuid	-2.333	-2.289	-2.629
Fort de Pol	17	348	384
Noorderhaven	1.966	2.162	2.434
Achtermars	188	455	512
Vitensterrein	-50	-183	-206
Totaal	**2.369**	**2.502**	**2.757**

De Reserve GZ exploitatieresultaten is de risicoreserve van grondzaken. Alle resultaten van de grondexploitaties worden hiermee verrekend. Wanneer er meer geld in de reserve zit dan nodig is, wordt 20% daarvan afgedragen aan de Algemene Reserve van de gemeente. Er is besloten (financiële verordening) om het op 20 % te zetten omdat de resultaten van grondexploitaties aan grote veranderingen onderhevig zijn. Daarnaast is het geld nodig om onze bijdrage aan de gemeentelijke doelstellingen te kunnen blijven leveren. De toename aan de Reserve GZ exploitatieresultaten komt door het verlagen van de verliesvoorziening Leesten-Oost. De afname komt door het ophogen van de verliesvoorziening Noorderhaven en een eenmalige afdracht aan de algemene reserve van € 650.000..

De reserve strategische aankopen is toegenomen door verkoop van bouwgrond aan de den Elterweg / Zonnehorst.

De Reserve afgesloten complexen is afgenomen door gerealiseerde afwikkelkosten van de projecten Helbergen 1e fase en Lunettetuin.

Bedragen * €1.000	31-12-2019	Bij	Af	31-12-2020
Reserve afgesloten complexen	1.223	0	259	964
Reserve bovenwijkse voorzieningen	151	0	0	151
Reserve GZ exploitatieresultaten	3.267	583	713	3.137
Reserve strategische aankopen	759	91	0	850
Reserve voorbereidingskosten projecten	0	0	0	0
Reserve de Mars	6	0	6	0
Totaal	**5.406**	**674**	**978**	**5.103**

Voorzieningen

De totale omvang van de voorzieningen is afgenomen. Dit komt vooral door de afname van de verliesvoorziening Leesten Oost.

Bedragen * €1.000	31-12-2019	Bij	Af	31-12-2020
Voorz. grondexpl. Leesten Oost	2.581	0	572	2.009
Voorz. Gondexpl. De Mars Noorderhaven	2.099	63		2.162
Voorziening grondexpoitatie Fort de Pol	354	0	6	348
Voorziening Achtermars	460	0	5	455
Totaal	**5.494**	**63**	**583**	**4.974**

Gebiedsgerichte programma's

Programma rivier in de stad

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

Ambitie

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

Doelstellingen

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

Onze inzet

De uitvoering van het programma Rivier in de stad is halverwege.

Voor de herinrichting IJsselkade fase 2 is de damwand bij Noorderhaven geplaatst en het aanbestedingsproces gestart. De voorbereiding van de coupure bij het IJsselpaviljoen is eind 2020 gestart, begin 2021 wordt gestart met de uitvoering. Overleg met Waterschap Rijn IJssel over het dijklichaam bij Noorderhaven heeft nog geen duidelijkheid gegeven, hierdoor is de uitvoering voorzien in voorjaar 2021.

Het overleg met de exploitant van het kaderestaurant over de overeenkomst is goed verlopen en er ligt een overeenkomst. Afronding wordt verwacht begin 2021, waarna de exploitant kan starten met de bouw. Het college heeft ingestemd met het definitief ontwerp voor de herinrichting van de Weg naar Voorst en de aanpassing van de Kanonsdijk. Onderzocht wordt of de herinrichting van de Kanonsdijk gelijk op kan lopen met aanleg van de rotonde van de rondweg. Stichting Buurthuis de Hoven heeft meer tijd nodig bijbehorende financiële uitwerking nader te onderbouwen, vanwege verlenging van de termijn door de provincie Gelderland hebben zij uitstel gekregen. Het routenetwerk wordt door stichting Landschapsbeheer in samenwerking met de bewoners uitgewerkt. Het project Groene dorpsranden is gestart, hiervoor is grondverwerving nodig en met de grondeigenaar is de onderhandeling hierover gestart. Voor dit project is een grenscorrectie met de gemeente Brummen nodig, de eerste gesprekken hierover zijn gevoerd.

Samenwerking

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

Financieel overzicht

Totale kosten Rivier in de Stad
2020

Projecten	Totaal gerealiseerd kosten jaar 2020	% gereed	Uitgaven t.l.v. Nota Ruimte	Uitgaven t.l.v. groene dorpsrand Teuge	Bijdrage gemeente	Bijdrage derden
Voorbereiding projecten	€ 43.202	40	€ 43.202			
Her.Wegen en pleinen de Hoven	€ 73.816	6	€ 73.816			
Groene dorpsrand de Teuge[3] :						
Parkrandzone	€ 2.875	15		€ 2.875		
Dorpsranden		100				
Glastuinbouw	€ 13.060	5		€ 13.060		
Routenetwerk de Hoven	€ 17.917	13		€ 17.917		
Natuurlijk spelen de Hoven	€ 31.363	100		€ 31.363		
Verdere projecten:						
Her. rond kiosk Ijsselkade	€ 18.833	50	€ 18.833			
Ijsselkade hwwp	€ 1.442	1	€ 1.442			

Her. Ijsselkade fase 2	€ 165.738	10	€ 165.738			
Totalen	**€ 368.246**		**€ 303.031**	**€ 65.215**	**€ -**	**€ -**

Voetnoten:

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

Programma Leesten oost

Ambitie

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

- een kwalitatief hoogwaardige wijk;
- een duurzame wijk;

voor de doelgroep die bij onze ambities past.

Doelstellingen

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

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

De nadruk ligt op woningen in het (middel)dure segment. Ook worden er (grondgebonden) levensloopbestendige woningen gebouwd.

Onze inzet

De kwaliteit van zowel de woningen als de openbare ruimte wordt getoetst door ons kwaliteitsteam.

Wij zetten in op woningen die duurzamer zijn dan wettelijk verplicht is. Hierover hebben wij afspraken gemaakt met de ontwikkelaars:

- Met ontwikkelaar BPD, die ongeveer 200 woningen gaat bouwen in de periode 2018 - 2022, is overeengekomen dat hun nieuwbouw een hogere energieprestatienorm krijgt dan de wettelijke norm. Alle kopers krijgen de mogelijkheid hun woning energieneutraal te bouwen.
- Met 2 andere ontwikkelaars zijn afspraken gemaakt om te bouwen volgens de BENG-norm (Bijna Energie Neutraal Gebouw). Het gaat om ongeveer 45 woningen.
- We hebben 14 woningen aanbesteed die circulair zijn.
- In 2020 zijn 12 levensloopbestendige woningen opgeleverd, 29 tweekappers en 39 rijwoningen.
- Aansluitend wordt in hoog tempo de wegen woonrijp gemaakt .
- In 2020 is gestart met de bouw van 71 tweekappers en vrijstaande woningen en 53 rijtjeswoningen.

Met de ontwikkelaars zijn afspraken gemaakt over de woningtypes en prijzen.

Samenwerking

Met inwoners is overleg over de goede leefbaarheid van de wijk en aanleg van openbare ruimte gedurende de bouw.

Met de ontwikkelaars is regelmatig overleg om de voortgang van de woningbouw zo soepel mogelijk te laten verlopen. De samenwerking beperkt zich niet tot de gemeente met de individuele ontwikkelaars: ook de ontwikkelaars werken samen. Voor het deelgebied 'De Bolle Enk' hebben 2 ontwikkelaars samen een ontwerp met referentiebeelden van de woningen gemaakt. Ook doen alle ontwikkelaars samen de communicatie en marketing. Zie www.leestenistop.nl. Er is een informatiecentrum met informatie over de wijk, de woningbouwprojecten en de inrichting van de openbare ruimte.

Financieel overzicht

Einddatum	verwacht resultaat		Risico
31-12-2026		€ 200.000 verlies	€ 350.000

Programma Poort van Zuid

Poort van Zuid is een gebiedsontwikkeling aan de zuidelijke entree van de binnenstad. Vanwege het ontbreken van middelen is de gebiedsontwikkeling opgeschort.

Ambitie

De ambitie voor Poort van Zuid is in het Structuurbeeld geformuleerd:

- de cultuurhistorische en ruimtelijke betekenis van Zutphen als vestingstad aan de IJssel behouden en versterken;
- integraal vormgeven aan het versterken van de stedelijke groenstructuur, de waterstructuur en de ecologische waarden en vormgeven aan klimaatadaptatie;
- de cultuurhistorische en ruimtelijke betekenis van het 's-Gravenhof en de Palts als ontstaansbasis van Zutphen behouden en versterken en weer zichtbaar en beleefbaar maken in de inrichting van het plein;
- het 's-Gravenhof versterken als een gastvrij stadsplein met een eigen gebruik en betekenis en het parkeervrij maken van het plein;
- de ontsluiting en het parkeren aan de zuidzijde van de binnenstad adequaat regelen, waarbij de parkeercapaciteit van het 's-Gravenhof wordt gecompenseerd, de verkeersfunctie van de openbare ruimte wordt gereguleerd en de verblijfskwaliteit wordt versterkt;
- het realiseren van een hoogwaardige loop- en fietsroute tussen de (te realiseren) parkeervoorziening(en) en de binnenstad.

Doelstellingen

Duurzame aantrekkelijkheid en bereikbaarheid van de binnenstad.

Onze inzet

- Er is overleg gevoerd met de private ontwikkelaar over de haalbaarheid en randvoorwaarden om te komen tot herontwikkeling van de Meisjesvakschool in samenhang met de parkeerplaats.
- We hebben een ontwerp gemaakt voor de verbetering van de wandelroute vanaf de parkeerplaats Houtwal tot de parkeerplaats achter de rechtbank.

De gemeenteraad heeft in juli 2020 besloten de gereserveerde middelen voor herinrichting van ’s Gravenhof en zuidelijke entree breder te bestemmen, namelijk ook voor de andere entrees van de binnenstad.

Samenwerking

Samen de eigenaar en projectontwikkelaar onderzoeken we de haalbaarheid van verbetering van de parkeervoorziening Vispoortplein. De verdere planvorming voor 's Gravenhof en vestingwerken doen we samen met de inwoners, organisaties en ondernemers in het gebied, provincie Gelderland, Rijksdienst Cultureel Erfgoed, Stichting Wijnhuisfonds en andere betrokkenen en belangstellenden.

Financieel overzicht

Project	Bedrag	Jaar
Aanpassing parkeervoorziening Vispoortplein	€ 750.000	2020
Herinrichting 's Gravenhof en zuidelijke entree	€ 2.150.000	2023

Programma Waterkwartier

Ambitie

Het uitvoeringsprogramma Waterkwartier is gericht op het vergroten van de economische zelfstandigheid van bewoners, het significant minder besteden van publiek geld en het vergroten van de leefbaarheid van deze zeer diverse en stadse wijk.

Doelstellingen

Voor de lange termijn wordt langs vijf lijnen en een goede monitoring gewerkt aan de onderstaande doelen:

1. Inzetten en versterken professioneel netwerk (BKO) en informeel buurtnetwerk
2. Renovatie en duurzaamheid als vliegwiel voor werk en sociale activering
3. Herstructurering en inbreiding met vrije sector wonen
4. Benutten van economische kracht van de wijk (oa winkelcentrum)
5. Zichtbare overheid / sociale recherche / sociale zakelijkheid

Onze inzet

Er zijn 3 projecten met co- financiering voor de komende 2 jaar van de Cleantech Regio: ‘Pilot wijkgericht werken aan talentontwikkeling’. Deze hebben prioriteit, evenals de projecten die al lopen in het Waterkwartier. De projecten i.s.m. de Cleantech Regio zijn:

I. Bewonersparticipatie in het Waterkwartier: ‘Bewoners in the lead’.

II. Waterkwartier: werkgelegenheid en sociale activering gedurende renovatie, verduurzaming en herstructurering.
III. Kennisdeling aanpak Waterkwartier naar vergelijkbare wijken in de Cleantechregio

Samenwerking
Samen met o.a. Woonbedrijf Ieder1, de Werkmakers en ZE willen we investeren in duurzaamheid benutten voor het versterken van de sociaal-economische kracht van de wijk.

Programma Helbergen

Ambitie
Helbergen is een villawijk met een hoge toekomstwaarde. Daarom bouwen we:

- een kwalitatief hoogwaardige wijk;
- met een goede verbinding tussen het Emer park en de IJssel;

voor de doelgroep die bij onze ambities past.

Doelstellingen
Er is bij het ontwerp gekozen voor een robuuste groene verbinding tussen de IJssel met de uiterwaarden en het ecologisch stadspark. De bouwkavels ten noorden en zuiden van dit park worden uitgegeven aan particulieren.

De woningen zijn duurzaam en energiezuinig.

Onze inzet
Het noordelijke en middelste deelgebied zijn in 2019 afgerond. Het zuidelijke deel is tot 2022 uitgegeven aan de Stichting Stadsgoed Helbergen. In 2020, een bijzonder jaar, zijn we gestart met het opstellen van een Inrichtingsplan, verkavelingsplan en Beeldkwaliteitsplan voor fase 2 van Park Helbergen. Dit doen we in participatie met belanghebbenden en omwonenden. We verwachten een Definitief Ontwerp in april 2021 op te leveren. Daarna volgt de fase voorbereiden verkoop van de kavels en het bouwrijp maken. Vanaf 2022 kan er gebouwd worden. Door bouwkavels aan particulieren uit te geven trekken en behouden we economisch krachtige inwoners.

De kwaliteit van de woningen en hun omgeving wordt getoetst door een kwaliteitsteam.

Samenwerking
Er is bij de totale planvorming nauw samengewerkt met omwonenden, belangstellenden en belanghebbenden. Het was een uniek participatie traject. Bij de uitwerking van de plannen voor het zuidelijk deel worden direct betrokkenen opnieuw in de gelegenheid gesteld mee te denken en te praten.

Financieel overzicht

Einddatum	verwacht resultaat		Risico
31-12-2027	€ 2.289.000	winst	€ 60.000

Programma Noorderhaven

Met de komst van de woningen en voorzieningen van Noorderhaven maakt de binnenstad een sprong over het spoor. Er verrijst een levendige stadswijk aan de IJssel met ongeveer 1.100 woningen in alle soorten, maten en prijsklassen.

Ambitie

Met Noorderhaven realiseren we een aantrekkelijke en duurzame woonwijk dicht bij de historische binnenstad. Noorderhaven bevat kwalitatief hoogstaande bouw, goede openbare ruimte en publieke voorzieningen.

Doelstellingen

We vervolgen het woningbouwprogramma waarbij we blijven streven naar duurzame energiezuinige woningen en ruimte voor bijzondere doelgroepen.

Onze inzet

In de samenwerkingsovereenkomst met Heijmans zijn de afspraken vastgelegd over de inspanningen door Heijmans respectievelijk de gemeente. Indien nodig, wordt de bestaande samenwerkingsovereenkomst geactualiseerd.

In 2020 is het Ettegerpark gerealiseerd. In dit inclusieve samenspeelpark is voor iedereen een fijne plek gecreëerd.

Ook is de Reesinkloods in ons bezit gekomen en daar wordt nu door de initiatiefnemers van de Techniekfabriek een renovatieplan voor gemaakt en een plan gemaakt voor de toekomstige invulling van de loods.

Diverse openbare ruimtes zijn aangelegd, zoals een stuk van de stationsloper (Groote Bolwerk) en het plein bij de Havenmeester 10. Een aantal andere openbare ruimtes is voorbereid, zoals het Waterplein en de omgeving van Kade Noord.

Samen met Heijmans is gewerkt aan de uitwerking van verschillende bouwplannen, zoals Kade Zuid, Puur21 en veld 15, 16 en 17.

Ook is gekeken naar de invulling van veld 5 en de omgeving van de Reesinkloods en de locatie voor de school op het voormalige Flamcoterrein. Met verschillende stakeholders in het gebied is gesproken. Dit leidt tot een bestuursopdracht in 2021.

Samenwerking

We werken samen met Heijmans aan het woningbouwprogramma. Ook met andere gevestigde partijen zoals Koelhuis, Pakhuis en Broodfabriek, werken we samen. Met inwoners en andere betrokken partijen realiseren we de publieke voorzieningen.

Financieel overzicht

Einddatum	verwacht resultaat	Risico

31-12-2026	Verlies € 2.1 miljoen op nette contante waarde per 1-1-2021.	verlies	€ 1.568.000

Programma Klein Vaticaan

Klein Vaticaan is een programma om tot een integrale aanpak van het gebied rondom de Sint Janskerk te komen.

Ambitie

Sociaal en fysiek versterken van een historisch waardevol gebied in de Zutphense binnenstad.

We maken hiermee het noordelijk deel van het Zutphense centrum aantrekkelijker voor bewoners, ondernemers en bezoekers. De vestingwerken met hun groen en water worden herkenbaar en beleefbaar, nieuwbouw en parkeerfaciliteiten worden kwalitatief hoogwaardig ingepast en we streven maximaal naar duurzame en klimaat-adaptieve maatregelen.

Doelstellingen

Met Klein Vaticaan realiseren we:

- in samenwerking met onze partners passende ontwikkelingen, aantrekkelijke openbare ruimte en (bouw)plannen;
- een toegankelijk, herkenbaar en aantrekkelijk gebied zonder leegstand en verpaupering;
- maatregelen op het gebied van duurzaamheid en klimaat adaptatie;
- een sterke(re) sociale structuur in het gebied.

Onze inzet

Met de stakeholders hebben we gewerkt aan het opstellen van een gebiedsvisie en de uitwerking van hun projecten. Voor de gemeentelijke projecten zijn wij gestart met eerste beeldvorming en het uitwerken van het financiële beeld waartoe behoort onderzoek naar het verkrijgen van externe subsidies.

Samenwerking

Op basis van gelijkwaardigheid werken we samen met de andere eigenaren en partijen in het gebied. Inwoners en ondernemers zijn via een zorgvuldige dialoog betrokken bij het opstellen van de gebiedsvisie en de planvorming voor de onderdelen. De provincie Gelderland is betrokken vanuit het programma Steengoed Benutten.

Financieel overzicht

Het financieel overzicht volgt na het ontwerp van de gemeentelijke opgave in de openbare ruimte; en die volgt weer na vaststelling van de gebiedsvisie.

Duurzaamheid

Onze inzet

Warmtetransitie

- We hebben offertes opgevraagd om begin 2021 te starten met de Transitievisie Warmte.
  Eind 2021 moeten alle gemeente een visie hebben op de beste opties voor alternatieve warmte per wijk (of buurt) en de volgorde waarin ze de wijken/buurten van het gas wil afsluiten.
- Een klankbordgroep “Haalbaarheid warmtenet wijk Noordveen” van 9 bewoners en ZutphenEnergie heeft meegedacht over de vervolgstappen richting duurzame alternatieve energievoorzieningen zoals een warmtenet.
- We hebben een proeftuinaanvraag “Project warmtenet Thermische Energie uit Oppervlaktewater (TEO) Helbergen” bij het ministerie van BZK ingediend. We willen ruim 700 woningen verwarmen via tijdelijke opslag van water uit de IJssel. Helaas is onze aanvraag afgewezen. In 2021 dienen we een nieuwe proeftuinaanvraag in.

Overige projecten

- 30 Bewonersinitiatieven zijn actief met ZutphenEnergie aan de slag binnen Wijk van de Toekomst. Hierbij komen bewoners in actie om hun huizen te verduurzamen of zijn VvE’s op zoek naar duurzame alternatieve energievoorzieningen. Er zijn een aantal webinars in Noordveen en Leesten geweest om bewoners actief zelf wat te laten ondernemen.
- We hebben samengewerkt met het Isendoorn College en basisschool De Plotter bij educatie voor jongeren over Duurzaamheid.

Opwekken van duurzame energie

- In 2019 is in Zutphen 5,1% duurzaam opgewekt.
- We hebben met de Cleantech Regio een concept Regionale Energiestrategie (RES) opgesteld en verder gewerkt aan de RES 1.0, met zoekgebieden voor wind- en zonneparken.
- We hebben opdracht gegeven voor een haalbaarheidsonderzoek in de Zutphense zoekgebieden uit de concept-RES.
- In 2020 is zonnepark Revelhorst geopend, met 20.500 zonnepanelen. We hebben ZutphenEnergie hiervoor een lening van 1,5 miljoen euro verleend.
- We hebben voor vijf gemeentelijke panden SDE+ subsidie ontvangen voor het plaatsen van zonnepanelen.

Energiebesparing

- In 2019 lag het energieverbruik van de gebouwde omgeving, industrie en verkeer in Zutphen 1,3% lager dan in 2018. Er zijn nog geen recentere cijfers bekend.
- We hebben een grote energiebesparingscampagne gevoerd voor woningeigenaren met RRE-Rijksgelden ad € 408.800,-, met inkoopacties voor zonnepanelen en isolatie, gratis

energierapporten en cadeaubonnen voor Ledlampen ed. De campagne loopt door in 2021.

- We hebben bij het Rijk een aanvraag ingediend o.b.v. de RREW ad € 364.400,- voor een grote energiebesparingscampagne voor huurders en woningeigenaren.
- 116 Huishoudens hebben een Toekomstbestendig Wonen Lening Zutphen aangevraagd voor het verduurzamen van hun woning.
- We hebben met een provinciale subsidie voor de energiewinkel van ZutphenEnergie ondersteund. We hebben een gemeentelijke subsidie (opdracht) verleend aan ZutphenEnergie voor de inzet van energiecoaches. We hebben het contract met het online Regionaal Energieloket verlengd.
- Sinds 2016 zijn we bezig met grootschalige vervanging van de openbare verlichting. In Zutphen hebben we ruim 9000 lichtpunten. Deze vervanging loopt door t/m 2030. Door zogenaamde dimmers te plaatsen hebben we (zo nodig per straat) een dimregime ingevoerd in de avond en nachtelijke uren. Dit draagt ook bij aan energiebesparing. LED verlichting is ook duurzamer als het gaat om de onderhoudskosten en daarmee besparen we indirect ook op energie. Tot nu toe zijn er bijna 6.000 armaturen vervangen. Hiermee sparen we inmiddels zo'n 32% aan energie op de openbare verlichting.

- De gemeentelijke gebouwen gaan we kritisch schouwen en kijken waar 's avonds/'s nachts verlichting uitgeschakeld of verminderd kan worden.
- Bij de vervanging en renovatie van rioolgemalen wordt ook maximaal ingezet om het energieverbruik te reduceren
- Eén van de bijvangsten van het zogenaamde afkoppelen is dat er veel minder (regen)water wordt afgevoerd naar de zuivering en daarmee aanzienlijk minder verpompt hoeft te worden.

Ondernemers

- We stimuleren bedrijven bij plaatsing van zonnepanelen op bedrijfsdaken en op bedrijfspercelen middels een stimuleringsregeling "Zon op Dak". Hier is nauwelijks animo voor.

Jaarrekening en controleverklaring

10 juni 2021

Financieel resultaat

De uitvoering van de door de gemeenteraad vastgestelde begroting voor het jaar 2020 is afgesloten met een voordelig resultaat van € 10.202.000. De resultaten op het programmaniveau zien er als volgt uit. De mutaties met reserves zijn hierin verwerkt:

Bedragen x € 1.000		Raming primitief 2020	Raming na wijziging 2020	Rekening 2020	Saldo	V/N
1	Bestuur	3.690	3.781	3.825	-44	N
2	Veilige stad	4.511	4.500	4.478	22	V
3	Duurzame leefomgeving	10.414	10.277	7.987	2.290	V
4	Vitale samenleving	68.822	67.453	66.341	1.112	V
5	Aantrekkelijke stad	5.816	6.061	5.113	948	V
	Resultaat programma's	**93.253**	**92.072**	**87.744**	**4.328**	**V**
6	Algemene dekkingsmiddelen	-93.255	-92.096	-97.946	5.850	V
	Resultaat programma's	**0**	**-24**	**-10.202**	**10.178**	**V**

Hieronder treft u een korte analyse op hoofdlijnen aan tussen de begroting na wijziging en het jaarrekeningresultaat. Uiteindelijk is het saldo van de jaarrekening 2020 op € 10.202.000 positief uitgekomen. Dit positieve resultaat ontstaat door een aantal oorzaken. Een aantal grote positieve afwijkingen zijn de algemene uitkering en de BUIG uitkering. Voor beide uitkeringen kwam in 2020 meer binnen dan begroot, mede vanwege de corona maatregelen die door het Rijk genomen zijn. Verder waren er grote afwijkingen in het sociaal domein. Op het onderdeel participatie is een groot voordeel te zien, terwijl op het onderdeel jeugd juist een groot nadeel is ontstaan in 2020. In onderstaande tabel zijn al afwijkingen op een rij gezet.

Omschrijving (Bedragen * € 1.000)	Nadelig	Voordelig	Programma	Product
Dotatie voorziening wethouderspensioenen	178		1	001
Kosten Brandweerkazerne	97		2	120
Uitgaven spoorse doorsnijdingen (tunnels onder spoor Noorderhaven)	109		3	210
Kapitaallasten wegen en openbare verlichting		420	3	210
Voordeel op product wegen excl. Apparaatskosten		239	3	210
Uitstel invoering omgevingswet (excl loonsom)*		240	3	723
Bestemmingsplan Noordrand De Hoven		150	3	810
Hogere opbrengsten leges omgevingsvergunningen		600	3	821
Huisvestingsbeleid onderwijshuisvesting	162		4	421
Leerlingenvervoer		204	4	422
Peuteropvang		100	4	422
Lagere SPUK uitkering sport	243		4	530
Gederfde huurinkomsten sportaccomodaties i.v.m. corona	160		4	530
Nadeel st sportaccommodaties over 2019 (zwembad)	124		4	530
Saldo uitstroombevordering (product 600, exclusief loonsom)*		1.638	4	600

Voordeel bijzondere bijstand, o.a. coronaeffect		778	4	605
Voordeel op 'meedoen en kinderen' vanwege corona		223	4	605
Voordeel op overige posten minimabeleid (excl. Loonsom)*		324	4	605
Vangnetregeling 2019		482	4	610
Hogere BUIG uitkering (incl coronadeel)		1.130	4	610
Uitvoeringskosten TOZO		767	4	610
Voordeel op bijstandsuitkeringen vanwege minder IOAW uitkeringen		295	4	610
Saldo WMO (product 620, exclusief loonsom)*	938		4	620
Saldo jeugd (product 630, exclusief loonsom)*	2.447		4	630
Kinderopvang		156	4	650
Verslavingsproblematiek (inloop) wordt gefinancieerd door de regio		333	4	710
Extra budget ontvangsten voor bestrijding huiselijk geweld		132	4	710
Parkeren, minder inkomsten vanwege corona	194		5	214
Lagere premie verzekering gebouwen i.v.m. nieuwe aanbesteding		100	5	310
Hogere opbrengsten verkochte panden		455	5	310
Indexering pachtprijzen		139	5	340
Lagere opbrengst precariobelasting kabels en leidingen	437		6	920
Lagere opbrengsten OZB belasting	116		6	920
Hogere Algemene uitkering (excl. Coronadeel)		1.946	6	921
Algemene uitkering, corona uitkering		2.655	6	921
Niet gerealiseerde stelpost	466		6	922
Begroot positief rekeningsaldo i.v.m. extra bezuinigingen		901	6	922
Begrotingsbuffer i.v.m. tegenvallers sociaal domein		1.000	6	922
Begrotingssaldo	171		6	922
Niet gebruikte post 'onvoorzien'		141	6	922
Storting in de voorziening dubieuze debiteuren	143		6	922
Niet gebruikte gelden Krachtig Zutphen		232	6	922
Saldo kapitaallasten rentedeel	174		6	922
Hogere storting voorziening groot onderhoud gemeentelijke panden	137		6	922
Voordeel op automatiseringsuitgaven		195	6	960
Voordeel op de personele kosten (vorming, training, opleiding) i.v.m. corona		196	6	960
Voordeel op facilitaire kosten		176	6	960
Nadeel loonsom gemeentebreed	424			
Saldo overige kleinere afwijkingen		575		
Totaal	**6.720**	**16.922**		
Af		-6.720		
Saldo	**Voordelig**	**10.202**		

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

Bij de actualisatie van de tweede bestuursrapportage werd nog een positief resultaat van € 3.718.000 exclusief de corona effecten geprognosticeerd. Uiteindelijk sluit boekjaar 2020 met een positief resultaat van € 10.202.000 inclusief de corona effecten.

Om de verschillen tussen de actualisatie van de tweede bestuursrapportage en het uiteindelijke jaarrekeningresultaat over 2020 goed te kunnen bekijken is het nodig het corona effect in het jaarrekeningresultaat 2020 in mindering te brengen. De actualisatie van de tweede bestuursrapportage is namelijk ook opgesteld zonder corona effecten.

Cijfermatig ziet dit er als volgt uit:

Verschil prognose raadsmemo actualisatie burap-2 en uiteindelijk resultaat excl. Corona	(Bedragen * € 1.000)
Uiteindelijk jaarrekeningresultaat 2020	10.202
Corona effecten jaarrekening 2020	4.098
Jaarrekeningresultaat exclusief corona effecten	6.104
Geprognosticeerd jaarrekeningsaldo 2020 raadsmemo actualisatie burap-2 exclusief corona	3.718
Verschil prognose raadsmemo actualisatie burap-2 en uiteindelijk resultaat excl. Corona	2.386

Een verklaring voor het verschil van € 2.386.000 tussen de actualisatie van de tweede bestuursrapportage en het jaarrekeningresultaat over 2020 kan worden gevonden in onderstaande afwijkingen t.o.v. de actualisatie van de tweede bestuursrapportage:

Omschrijving (Bedragen * € 1.000)	Nadelig	Voordelig
Hogere storting in voorziening wethouderspensioenen	178	
Uitgaven spoorse doorsnijdingen (tunnels onder spoor Noorderhaven)	109	
Herziening bestemmingsplan		150
Nog niet gebruikte budgetten invoering nieuwe omgevingswet		240
Minder opbrengsten leges omgevingsvergunning t.o.v. burap melding	201	
Kapitaallasten wegen en openbare verlichting		280
Geen nadelig saldo product afval		235
Overige kleinere voordelen op product wegen excl apparaatskosten		228
Overige kleinere voordelen op product milieu excl apparaatskosten		194
Peuteropvang		100
Leerlingenvervoer, verschil t.o.v. burap melding, excl corona	158	
Lagere SPUK uitkering sport	243	
Saldo WMO (product 620, exclusief loonsom)*		245
Saldo minimabeleid (product 605, exclusief loonsom)*	299	
Saldo inkomensvoorziening (product 610, exclusief loonsom)*		483
Verkoop pand		455
Programma 5, overige afwijkingen kleiner dan 100.000 excl loonsom*		273
Hogere Algemene uitkering		521
Niet gebruikte gelden Krachtig Zutphen		232

Storting in de voorziening dubieuze debiteuren	143	
Hogere storting voorziening groot onderhoud gemeentelijke panden	137	
Minder nadelig saldo loonsom		476
Saldo overige afwijkingen	258	
Totaal	**1.726**	**4.112**
Af		-1.726
Saldo afwijkingen t.o.v. actualisatie burap 2	**Voordelig**	**2.386**

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

Het positieve jaarrekeningresultaat heeft ook tot gevolg dat de algemene reserve positiever is dan geschetst in de actualisatie van de tweede bestuursrapportage. Daar werd nog een algemene reserve van € 9.226.000 geprognosticeerd (exclusief corona effecten). Bij onderstaand staatje moet wel worden opgemerkt dat mogelijk de raad wordt voorgesteld bij de behandeling van de jaarstukken 2020 een deel van het positieve jaarrekeningsaldo 2020 anders te besteden dan het toe te voegen aan de Algemene reserve. Als de raad daarmee instemt zal de algemene reserve dalen.

Ontwikkeling algemene reserve (Bedragen * € 1.000)	**Jaarrekening 2020**
Beginstand algemene reserve	5.380
Jaarrekeningsaldo 2019	3.281
Onttrekken n.a.v. raadsvoorstel beklemde reserves in de alg. reserve	-3.280
Eindstand algemene reserve exclusief resultaat 2020	5.381
Jaarrekeningresultaat 2020	10.202
Eindstand algemene reserve inclusief resultaat 2020	15.583

Het gepresenteerde saldo van € 10.202.000 is beïnvloed door incidentele baten en lasten. Per saldo kent 2020 een incidenteel voordeel van € 7.314.000. Geen rekening houdende hiermee komt het structurele resultaat op € 2.888.000 voordelig. Dit structurele resultaat is onder meer sterk beïnvloed door een hogere Algemene uitkering (€ 1.946.000 hoger) en een hogere BUIG uitkering (€ 540.000) in 2020. Daarmee rekening houdend blijft zo'n 4 ton structureel resultaat over. Dit houdt niet in dat dit ruimte is voor de komende jaren. De structurele effecten kunnen bijvoorbeeld al verwerkt zijn in de begroting 2021. Bij het opstellen van de begroting 2022 zal bekeken worden wat het begrotingsoverschot of tekort is op dat moment.

Incidentele effecten Jaarrekening 2020	**(Bedragen * € 1.000)**
Jaarrekeningresultaat 2020	10.202
Incidentele effecten jaarrekening 2020	7.314
Structurele effecten Jaarrekening 2020	2.888

Balans

Activa

Omschrijving (Bedragen * € 1.000)	31-12-2020	31-12-2019
VASTE ACTIVA		
Immateriële activa	**793**	**215**
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	40	46
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	753	169
Materiële vaste activa	**151.479**	**149.553**
Investeringen met een economisch nut :		
- gronden uitgegeven in erfpacht	1.069	1.069
- investeringen eco. nut waarvoor ter bestrijding v.d. kosten heffing kan worden geheven	27.881	27.698
- overige investeringen met een economisch nut	98.722	97.183
Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	23.807	23.603
Financiële vaste activa	**26.330**	**27.376**
Kapitaalverstrekkingen aan :		
- deelnemingen	5.444	5.444
Leningen aan :		
- woningbouwcorporaties	8.442	9.123
- deelnemingen	3.277	3.913
- overige verbonden partijen	6.574	6.826
Overige langlopende leningen u/g	2.524	2.001
Uitzettingen in de vorm van Nederlands schuldpapier met een looptijd van 1 jaar of langer	69	69
TOTAAL VASTE ACTIVA	**178.602**	**177.144**
VLOTTENDE ACTIVA		
Voorraden	**10.582**	**22.431**
Onderhanden werk, waaronder gronden in exploitatie	10.581	22.430
Gereed product en handelsgoederen	1	1
Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar	**26.881**	**17.211**
Vorderingen op openbare lichamen	6.394	7.130
Uitzettingen in 's Rijks schatkist	14.291	1.622
Rekening-courant verhoudingen met niet-financiële instellingen	2.230	1.754
Overige vorderingen en uitzettingen	3.966	6.705
Liquide middelen	**531**	**434**
Kassaldi	24	22
Banksaldi	507	412
Overlopende activa	**6.625**	**8.429**
TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA	**44.619**	**48.505**
TOTAAL GENERAAL	**223.221**	**225.649**
Recht op verliescompensatie krachtens de Wet op de vennootschapsbelasting 1969	1.492	1.347

Passiva

Omschrijving (Bedragen * € 1.000)	31-12-2020	31-12-2019
VASTE PASSIVA		
Eigen vermogen	**46.808**	**39.277**
Algemene reserves	5.381	5.380
Bestemmingsreserves :		
- overige bestemmingsreserves	31.225	30.616
Nog te bestemmen resultaat	10.202	3.281
Voorzieningen	**11.834**	**10.204**
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen, risico's	5.991	4.895
Voorzieningen van derden verkregen middelen met een specifiek bestedingsdoel	5.843	5.309
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	**123.166**	**132.756**
Onderhandse leningen van :		
- binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsinst.	0	182
- binnenlandse banken / ov. financiële instellingen	114.081	123.144
- Openbare lichamen als bedoeld in Wet fido art 1a	9.000	9.333
Waarborgsommen	85	97
TOTAAL VASTE PASSIVA	**181.808**	**182.237**
VLOTTENDE PASSIVA		
Netto-vlottende schulden met een rente-typische looptijd korter dan één jaar	**14.822**	**20.206**
Overige kasgeldleningen	12.000	16.000
Overige schulden	2.822	4.206
Overlopende passiva	**26.591**	**23.206**
TOTAAL VLOTTENDE PASSIVA	**41.413**	**43.412**
TOTAAL GENERAAL	**223.221**	**225.649**
Gewaarborgde Geldleningen	26.175	53.659
Garantstellingen	95.146	92.904

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten daarvoor geeft.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Dividenden zijn verantwoord in het jaar waarin het besluit tot toekenning van het dividend door de Algemene vergadering van de vennootschap is genomen.

Met betrekking tot de verwerking van de algemene uitkering heeft de commissie BBV een stellige uitspraak gedaan. Deze uitspraak houdt in dat in de jaarrekening de algemene uitkering wordt opgenomen conform de in het jaar gepubliceerde accresmededeling, die doorgaans is opgenomen in de september circulaire van het boekjaar.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Sommige personele lasten worden toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt. Dit komt voort uit het formele verbod op het opnemen van voorzieningen in het kader van jaarlijks terugkerende (arbeidskosten gerelateerde) verplichtingen van vergelijkbaar volume. Zoals ziektekostenpremie voor gepensioneerden, en overlopende verlofaanspraken.

Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op een andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenplanning, te weten vier jaar. Indien sprake is van (eenmalige) schokeffecten (bijvoorbeeld reorganisaties) dient wel een verplichting opgenomen te worden.

Vernieuwing BBV

Vanuit het thema 'Vernieuwing BBV' hebben voor het boekjaar 2020 o.a. de volgende BBV besluiten en publicaties effect:

- Notitie Grondbeleid in begroting en jaarstukken 2019;
- Kadernota rechtmatigheid 2018;
- Winstbelasting per 01-01-2016;
- Notitie overhead;
- Notitie materiële vaste activa per januari 2020.

De consequenties van de bovenstaande besluiten en publicaties zijn verwerkt in de grondslagen hieronder en de jaarcijfers van 2020.

Met betrekking tot de eigen bijdragen die het CAK int en aan de gemeenten afdraagt, geldt op basis van de Kadernota rechtmatigheid 2018 van de commissie BBV het volgende. Gemeenten kunnen op basis van de overzichten van het CAK wel de aantallen personen, soort en omvang van de

zorgverlening beoordelen met de eigen WMO-administratie. probleempunt is dat door het ontbreken van inkomensgegevens op deze overzichten de informatie over de eigen bijdrage ontoereikend is om als gemeente de juistheid op persoonsniveau en volledigheid van de eigen bijdragen als geheel te kunnen vaststellen.

Door de systematiek te kiezen van het vaststellen van de eigen bijdragen door het CAK, heeft de wetgever in feite bepaald, dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de eigen bijdragen geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dat betekent dat door de gemeenten geen zekerheden over de omvang en hoogte van de eigen bijdragen kunnen worden verkregen als gevolg van het niet kunnen vaststellen van de juistheid op persoonsniveau, zoals hiervoor is toegelicht.

Balans

Vaste activa

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- c.q. vervaardigingsprijs, verminderd met de afschrijvingen en waardeverminderingen die naar verwachting duurzaam zijn. Eventuele van derden verkregen specifieke investeringsbedragen worden in mindering gebracht op het geactiveerde bedrag. Hierbij wordt de verkregen bijdrage als bate verantwoord.

De kosten van onderzoek en ontwikkeling worden in 5 jaar afgeschreven. De afschrijving van de geactiveerde kosten van onderzoek en ontwikkeling vangt aan bij ingebruikneming van het gerelateerde materiële vaste actief.

Afsluitkosten van opgenomen geldleningen worden afgeschreven in de looptijd van de betrokken geldlening.

Algemeen

Activa worden gewaardeerd op basis van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. de verkrijgingsprijs omvat de inkoopprijs en de bijkomende kosten. De vervaardigingsprijs omvat de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten, welke rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend.

Investeringen met economisch nut

Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbedragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht.

Op grondbezit met economisch nut (buiten de openbare ruimte) wordt niet afgeschreven.

Niet in exploitatie genomen gronden

De nog niet in exploitatie genomen bouwgronden zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, dan wel lagere marktwaarde. Er wordt geen rente bijgeschreven op de boekwaarde van deze voorraden.

Gronden bestemd voor gemeentelijke gebiedsontwikkeling

In 2019 is deze categorie gronden van de nieuwe notitie grondexploitaties in begroting en jaarverslaggeving toegevoegd als subcategorie onder de gronden en terreinen. Dit betreft gronden die zijn verworven met het oog op gebiedsontwikkeling, maar waarvoor nog geen operationele grondexploitatie is vastgesteld. Deze gronden worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere marktwaarde . De lagere marktwaarde is gebaseerd op de marktwaarde in de toekomstige bestemming.

Investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven

Wanneer investeringen grotendeels of meer worden gedaan voor riolering, het inzamelen van huishoudelijk afval of andere alsook voor rechten die op grond van art. 229 lid 1a en b Gemeentewet worden geheven, dan worden deze investeringen op de balans opgenomen in een aparte categorie: de investeringen met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven.

Investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut

Overeenkomstig de op 16 december 2019 door de gemeenteraad vastgestelde beleidsnota, worden infrastructurele werken in de openbare ruimte (zoals wegen, pleinen, bruggen, viaducten en parken) geactiveerd en afgeschreven. Hierbij hanteren we een afschrijvingstermijn welke gelijk is aan de verwachte periode dat het werk technisch bruikbaar is. De ondergrond van deze werken wordt daarbij als onderdeel van het werk beschouwd (en dus ook afgeschreven). De boekwaarden moeten dus nadrukkelijk als nog te dekken investeringsrestanten worden gezien.

In erfpacht uitgegeven gronden

De in erfpacht uitgegeven percelen zijn gewaardeerd tegen de eerste uitgifteprijs (i.c. de waarde die bij eerste uitgifte als basis voor de canonberekening in aanmerking is genomen). Percelen waarvan de erfpacht eeuwigdurend is afgekocht, zijn tegen een geringe registratiewaarde opgenomen.

Financiële vaste activa

Kapitaalverstrekkingen aan gemeenschappelijke regelingen en leningen u/g zijn opgenomen tegen nominale waarde. Zo nodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid in mindering gebracht.

Participaties in het aandelenkapitaal van NV's en BV's (kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen in de zin van het BBV) zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen. Als de waarde van de aandelen daalt tot onder de verkrijgingsprijs, zal afwaardering plaatsvinden. Tot dusver was dit niet nodig. De actuele waarde ligt ruim boven de verkrijgingsprijs.

De obligatieportefeuille is gewaardeerd tegen de verwachte aflossingswaarde. Het verschil met de destijds betaalde verkrijgingsprijs is als transitorische (rente)post in de balans opgenomen. Dit verschil wordt in het resultaat opgenomen in de (gemiddeld) resterende looptijd tot aflossing/uitloting.

Van een deelneming is sprake (volgens artikel 1 lid d BBV), als de gemeente participeert in het aandelenkapitaal van een NV of BV.

Afschrijvingstermijnen

De gehanteerde afschrijvingstermijnen in jaren:

Soort actief	Onderdeel	Termijn
Gronden en terreinen		Wordt niet op af geschreven
Woonruimten	Gebouw	40 en 25 jaar
Woonruimten	Verwarmingsinstallatie	15 jaar
Bedrijfsgebouwen	Gebouw	25 tot 60 jaar
Bedrijfsgebouwen	Verwarmingsinstallatie	15 jaar
Voertuigen		5 tot 10 jaar
Riolen en gemalen en installaties		20 tot 40 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 vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt statisch bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

Liquide middelen
Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

Overlopende activa

De overlopende activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs, zijn de nominale waarde. Met ingang van 2019 zijn onder de overlopende activa- overige nog te ontvangen bedragen de verhaalbare kosten van faciliterend grondbeleid opgenomen. Dit betreft gerealiseerde kosten die op grond van een overeenkomst kunnen worden verhaald op derden. De verhaalbare kosten zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs, zijnde de nominale waarde. Indien van toepassing is een voorziening voor mogelijke oninbaarheid van de verhaalbare kosten opgenomen.

Passiva

Voorzieningen
Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting / het voorzienbare verlies. De pensioenverplichting ten behoeve van de wethouders is echter tegen de contante waarde van de (reeds opgebouwde) toekomstige uitkeringsverplichtingen gewaardeerd.

Stelselwijziging voorziening groot onderhoud gemeentelijke gebouwen

In 2020 is er een wijziging geweest van de vrij te kiezen grondslagen. In de raad van 13 oktober 2020 is besloten per 1-1-2021 een voorziening voor groot onderhoud van de gemeentelijke panden in te stellen. Deze voorziening dient ter egalisatie van de onderhoudslasten van de gemeentelijke gebouwen over meerdere begrotingsjaren. Er ligt een actueel beheerplan aan ten grondslag war periodiek wordt herzien en bijgewerkt. In 2020 is er al geld gedoteerd aan deze nieuwe voorziening.

Tot en met 2020 werd er gebruik gemaakt van de reserve gemeentelijke gebouwen voor de dekking van de onderhoudskosten. Deze reserve blijft bestaan, maar nu enkel voor de kapitaallasten van het meerjarig investeringsplan.

Vaste schulden
Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, verminderd met gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rente typische looptijd van één jaar of langer.

Vlottende passiva
De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Overig

Borg- en Garantstellingen

Voor zover leningen door de gemeente gewaarborgd zijn, is buiten telling het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten per einde boekjaar opgenomen. Overigens is in de toelichting op de balans nadere informatie opgenomen.

Toelichting op de balans

Immateriële vaste activa

De post immateriële vaste activa wordt onderscheiden in:

(Bedragen * € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio	0	0
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	40	46
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	753	169
Totaal	**793**	**215**

Specificatie verloop :

(Bedragen * € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2019	Inves-teringen	Desinves-teringen	Afschrij-vingen	Bijdragen derden	Afwaar-deringen	Boekwaarde 31-12-2020
Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen + saldo van agio/disagio	0	0	0	0	0	0	0
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	46	0	0	6	0	0	40
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	169	584	0	0	0	0	753
Totaal	**215**	**584**	**0**	**6**	**0**	**0**	**793**

Materiële vaste activa

Investering	Reserve	
Diverse bruggen	Reserve bruggen	Dekking kapitaallasten
Tunnelinfrastructuur	Reserve Spoorse doorsnijdingen	Werkelijke kosten
Terrein achter Hanzehal	Reserve Sportaccommodatie	Dekking kapitaallasten
Ontsluitingsweg revelhorst	Reserve dekking kapitaallasten ontsluitingsweg revelhorst	Dekking kapitaallasten

Financiële vaste activa

Specificatie verloop :

(Bedragen * € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2019	Investeringen	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2020	Voorziening 31-12-2019	Balanswaarde 31-12-2020
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	9.123	0	0	681	8.442	0	8.442
- deelnemingen	3.913	228	0	864	3.277	0	3.277
- overige verbonden partijen	6.826	0	0	252	6.574	0	6.574
Overige langlopende leningen u/g	2.459	818	0	295	2.982	-458	2.524
Uitzet. in 's Rijks schatkist, rentetypische looptijd van >1 jaar	0	0	0	0	0	0	0
Uitzet. in de vorm van Ned. Schuldpapier met een rentetypische looptijd >1 jaar	69	0	0	0	69	0	69
Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van groter dan 1 jr	0	0	0	0	0	0	0
Totaal	**27.834**	**1.046**	**0**	**2.092**	**26.788**	**-458**	**26.330**

Toelichting enkele investeringen

Leningen aan deelnemingen

De waardevermindering van de deelneming van de Gemeente in het Stimuleringsfonds Volkshuisvesting bedraagt € 414.000.

Overige langlopende leningen u/g

Het saldo is in hoofdlijnen als volgt samengesteld:	Per 31-12-2020, bedragen * € 1,-
- Hypothecaire geldleningen ambtenaren	891.000
- lening Leestenseweg 13, 't Meijerink	111.000
- 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)	209.000
- Lening Coop. Zonnestroom	1.313.000
	2.524.000

In 2020 hebben er extra aflossingen op de hypothecaire geldleningen aan ambtenaren plaatsgevonden.

In 2018 heeft de gemeente Zutphen een lening verstrekt aan VOF Project PI, ten behoeve van de voorgenomen verbouwwerkzaamheden aan de onroerende zaak aan de Leestenseweg 13 ('t Meijerink) te Zutphen. In 2020 is hierop 7.600 op afgelost volgens aflossingsplan.

IJsselwind B.V. heeft aan de gemeenten Brummen, Lochem, Voorst en Zutphen verzocht om financiële ondersteuning in de vorm van een lening voor het initiatief windmolenpark De Mars/Twentekanaal van totaal € 233.333 (dat betekent een bedrag van ca € 58.000 per gemeente).

St. WoningEsco heeft een achtergestelde lening ontvangen van € 400.000. Het eerste deel (€150.000) is in 2016 verstrekt en het restant (€ 250.000) is in 2018 beschikbaar gesteld.

Voor het uitgeleende bedrag aan IJsselwind B.V. en St. WoningEsco is een voorziening ter hoogte van hetzelfde bedrag gevormd. De voorziening wordt in mindering gebracht op de balanswaarde.

Per 1 januari 2019 is een deel van Het Plein overgegaan naar de Gemeente Zutphen. Via de beginbalans zijn de Krediethypotheken (suite4SD) opgenomen in de staat van activa. In 2020 is op deze krediethypotheken €8.000 afgelost en er is voor een bedrag van €5.000 aan nieuwe leningen verstrekt.

In 2019 heeft de gemeente Zutphen de 1e tranche te weten € 500.000 van een lening van € 1.500.000 verstrekt aan de Coöperatie Zonnestroom Zutphen. In 2020 is de 2e & 3e tranche van in totaal € 812.500 verstrekt en de verwachting is dat in 2021 het restant van €187.500 wordt overgemaakt. Deze lening is voor de aanleg van een zonnepark, die in 2021 gereed zal zijn.

Voorraden

(Bedragen * € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Grond- en hulpstoffen	0	0
Onderhanden werk, waaronder gronden in exploitatie	15.554	27.924
Gereed product en handelsgoederen	1	1
Vooruitbetalingen op inkoop voorraden	0	0
Voorziening t.b.v. in exploitatie genomen gronden	-4.973	-5.494
Totaal	**10.582**	**22.431**

Toelichting gronden in exploitatie

Specificatie verloop :

Bedragen * € 1.000	Saldo per 31-12-2019	Investering 2020	Inkomsten 2020	Winst-uitname	Boekwaarde 31-12-2020	Voorziening 31-12-2020	Balanswaarde 31-12-2020
Leesten-Oost	8.517	1.193	7.026	0	2.684	-2.009	675
Helbergen	52	84	0	0	136	0	136
Fort de Pol	1.178	35	0	0	1.213	-348	865
Noorderhaven	15.349	2.119	8.678	0	8.790	-2.161	6.629
Achtermars	3.097	86	254	0	2.929	-455	2.474
Vitens terrein	-269	71	0	0	-198	0	-198
Totaal	**27.924**	**3.588**	**15.958**	**0**	**15.554**	**-4.973**	**10.581**

Exploitatieresultaat netto contante waarde

Bedragen * €1.000	
Boekwaarde 31-12-2020	15.554
Nog te verwachten kosten	21.994
Nog te verwachten opbrengsten	-34.792
Exploitatieresultaat eindwaarde (winst +) / (verlies -)	-2.756
Exploitatieresultaat NCW (winst +) / (verlies -)	**-2.501**

Toelichting per exploitatie:

Leesten-Oost:

De boekwaarde van dit complex bedraagt per 31-12-2020 €2.684.000. Door €7.026.000 aan grondverkoopopbrengsten is de boekwaarde in 2020 verder gedaald. De gemaakte kosten in 2020 bedroegen €1.193.000. Na actualisatie van de grondexploitatie is de verliesvoorziening met €572.000 verlaagd naar €2.009.000 per 31-12-2020.

Helbergen:

Deelgebieden 1 en 2 van Helbergen zijn bijna volledig gerealiseerd. Financieel zijn deze deelgebieden per 31-12-2018 afgesloten. De boekwaarde van het zuidelijk deel (deel 3) bedraagt per 31-12-2020 € 136.000.

Fort de Pol:

De boekwaarde van dit complex is met € 35.000 gestegen en bedraagt € 1.213.000 per 31-12-2020. Er is een verliesvoorziening getroffen ter grootte van het verwachte verlies op netto contante waarde €348.000.

Noorderhaven:

De boekwaarde van de grondexploitatie Noorderhaven bedraagt per 31-12-2019 €8.790.000.Per saldo is dit een afname van €6.559.000 ten opzichte van een jaar eerder. De stand van de verliesvoorziening bedraagt per 31-12-2020 €2.161.000.

Achtermars:
De gerealiseerde opbrengsten uit grondverkoop in 2020 bedroegen € 254.000. De boekwaarde van dit complex bedraagt per 31-12-2020 €2.929.000. Er is een verliesvoorziening getroffen ter grootte van het verwachte verlies op netto contante waarde €455.000.

Vitens terrein:
De boekwaarde van dit complex per 31-12-2020 bedraagt €-198.000

In de paragraaf Grondbeleid wordt ingegaan op de reservepositie, winstverwachtingen en de risicoanalyse.

Beschrijving parameters grondexploitatie

Bij de actualisatie van de grondexploitaties is uitgegaan van de volgende parameters:

Parameters grondexploitatie	2021	2022-2023	2024 e.v.
Prijsstijgingspercentage kosten bwrm	1,00%	2,00%	2,00%
Prijsstijgingspercentage P, V & T-kosten	2,00%	2,00%	2,00%
Prijsstijgingspercentage overige kosten	2,00%	2,00%	2,00%
Prijsstijgingspercentage baten (woningbouw)	1,00%*	2,00%*	2,00%*
Prijsstijgingspercentage baten (bedrijventerrein)	0,00%*	1,00%*	1,00%*
Prijsstijgingspercentage baten (maatschappelijk)	0,00%	0,00%	0,00%
Rentepercentage kosten en baten	1,72%	1,72%	
Rentepercentage contant maken	2,00%		

** Afweging per project*

Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar

(Bedragen * € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Vorderingen op openbare lichamen	6.394	7.130
Verstrekte kasgeldleningen aan openbare lichamen als bedoeld in Wet fido art 1a	0	0
Overige verstrekte kasgeldleningen	0	0
Uitzettingen in 's Rijks schatkist	14.291	1.622
Rekening-courantverhoudingen met het Rijk	0	0
Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen	2.230	1.754
Uitzettingen in de vorm van Nederlands schuldpapier	0	0
Overige vorderingen en uitzettingen	3.966	6.705
Totaal	26.881	17.211

Vorderingen op openbare lichamen

(Bedragen * € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Ministerie van Financiën	507	51
Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid	482	668
Gemeente Lochem	177	113
Gemeente Apeldoorn	52	0
Belastingdienst	4.964	5.957
Stichting Werkbedrijf Zutphen	0	141
Overige vorderingen op openbare lichamen	212	200
Totaal	6.394	7.130

De openstaande vorderingen op het ministerie van Financiën betreffen verrekeningen van de algemene uitkering 2018, 2019 en 2020. Deze bedragen zijn inmiddels ontvangen.

De vordering op het Ministerie van Sociale zaken en Werkgelegenheid betreft de toekenning van een vangnetuitkering over 2019.

De openstaande vordering op de gemeente Lochem betreft de doorbelasting van automatiseringskosten over 2020 en beheer van archief 2e halfjaar 2020. Deze bedragen zijn inmiddels ontvangen

De openstaande vordering op de gemeente Apeldoorn betreft doorbelasting uren van collega's voor diverse projecten.

De vordering op de belastingdienst betreft de aangifte voor het BTW-compensatiefonds en een aantal correctie aangiftes over de jaren 2017 t/m 2019.

Uitzettingen in 's Rijks schatkist

Op 31 december 2020 is er een bedrag van € 14.291.000 ondergebracht in 's Rijks schatkist. Het drempelbedrag voor de gemeente Zutphen wat buiten de schatkist aangehouden mag worden is becijfert in 2020 op gemiddeld € 1.302.930 per kwartaal. De gemiddelde omvang van de buiten de schatkist aangehouden middelen per kwartaal is weergegeven in onderstaand overzicht:

(Bedragen * € 1.000)	Q1 2020	Q2 2020	Q3 2020	Q4 2020
Gemiddeld bedrag op dagbasis dat buiten 's Rijks schatkist is aangehouden	402	273	314	214
Drempelbedrag	1.303	1.303	1.303	1.303

Ruimte drempelbedrag (binnen +) / (overschrijding -)	**901**	**1.030**	**989**	**1.089**

Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen

(Bedragen * € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Rekening-courant Stimuleringsfonds Volkshuisvesting	2.230	1.754
Totaal	**2.230**	**1.754**

De gemeente heeft onder meer een deel van de opbrengst uit de verkoop van de aandelen Bouwfonds gestort in het Stimuleringsfonds Volkshuisvesting. Ook heeft de gemeente in het verleden een aantal stortingen gedaan in dit fonds. Uit dit stimuleringsfonds kunnen leningen verstrekt worden. Op de gestorte gelden waarvoor de gemeente nog geen leningen heeft verstrekt, wordt rente bijgeschreven. Deze rente is direct opeisbaar.

Overige vorderingen en uitzettingen

(Bedragen * € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Debiteuren belastingen	1.108	1.112
Debiteuren algemeen	2.214	4.947
Debiteuren sociaal zaken	2.785	2.831
Voorziening oninbaar dubieuze debiteuren algemeen	-378	-376
Voorziening oninbaar dubieuze debiteuren Sociaal Domein	-1.763	-1.809
Totaal	**3.966**	**6.705**

Toelichting overige vorderingen en uitzettingen

Het openstaande saldo debiteuren belastingen heeft grotendeels betrekking op openstaande vorderingen van het belastingjaar 2020.

Het saldo van de overige debiteuren bestaat onder andere uit de volgende grotere vorderingen:

- Vergoeding verpakkingsafval
- Zwerfafvalvergoeding
- Huur van het zwembad
- Huur de Kei
- Huur gebruik van Hanzehal
- Huur van diverse sporthallen
- Parkeergelden
- Huur van diverse panden
- 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 2020 is wegens oninbaar verklaarde debiteuren (€ 141.000) aan de voorziening onttrokken. De hoogte van het bedrag aan vorderingen wat als dubieus aangemerkt wordt is per 31-12-2020 op € 379.000 ingeschat.

Daarnaast is er een debiteuren voorziening (Sociale zaken) die in het verleden is overgekomen van het Plein. In 2020 is wegens oninbaar verklaarde debiteuren (€ 156.000) aan de voorziening onttrokken. De hoogte van het bedrag aan vorderingen wat als dubieus aangemerkt wordt is per 31-12-2020 op € 1.763.000 ingeschat.

Liquide middelen

(Bedragen * € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Kassaldi	24	22
Banksaldi	507	412
Totaal	**531**	**434**

Overlopende activa

(Bedragen * € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Nog te ontvangen bedragen	5.147	7.397
- Waarvan verhaalbare kosten faciliterend grondgebied	35	75
Nog te ontvangen bedragen Europese/Nederlandse overheid	55	0
Vooruitbetaalde bedragen	1.390	986
Salarissen	0	0
Overige overlopende activa	33	46
Totaal	**6.625**	**8.429**

Toelichting overlopende activa

Nog te ontvangen bedragen in €

Tribuut 4.228.000

Nog op te leggen aanslagen gemeentelijke belastingen. Dit betreft precariobelasting, afvalstoffenheffing (variabele deel, de ledigingen in 2020), leges en toeristenbelasting. Inmiddels zijn betreffende aanslagen grotendeels opgelegd.

Bank Nederlandse Gemeente (BNG) 122.000

Dividend over 2019

Woonbedrijf Ieder1 108.000

Betreft transitorische rente van verstrekte geldleningen.

NedVang 100.000

Vergoeding voor hoeveelheid gescheiden inzameling verpakkingsafval over 4e kwartaal 2020.

Omgevingsdienst Achterhoek 76.000

Afrekening bevoorschotting 2020

Plus OV 70.000

Afrekening vraagafhankelijk vervoer 2020 + reizigersbijdrage 4e kwartaal 2020

Hanzehof 69.000

Betreft transitorische rente van verstrekte geldleningen.

Coöperatie SHPV 50.000

Parkeergelden december 2020

Nog te ontvangen bedragen Europese/Nederlandse overheid

*Specificatie verloop (bedragen * € 1000):*

	Saldo per 31-12-2019	Toevoeging 2020	Ontvangsten 2020	Saldo per 31-12-2020
Nog te ontvangen van Europese overheidslichamen				
-	0	0	0	0
Nog te ontvangen van het Rijk				
- Tozo 2020	0	55	0	55
Nog te ontvangen van overige overheden				

-	0	0	0	0
Totaal	**0**	**55**	**0**	**55**

Vooruitbetaalde bedragen

De belangrijkste posten bij de vooruitbetaalde bedragen zijn de volgende:

Diverse facturen inzake automatisering die in 2020 vooruitbetaald zijn voor 2021 en een enkele factuur ook deels voor 2022	€ 443.000
Circulus berkel, voor afval januari 2021	€ 324.000
Vooruitbetaalde bedragen aan Plus OV voor vraagafhankelijk vervoer 2021	€ 185.000
Verzekeringspremie voor diverse verzekeringen voor 2021	€ 173.000
Hanzehof, voorschot deel van subsidie 2021	€ 109.000
Vereninging van Nederlandse Gemeente (VNG) contributie 2021	€ 71.000

Eigen vermogen

(Bedragen * € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Algemene reserves	5.381	5.380
Bestemmingsreserves :		
- voor egalisatie van tarieven	0	0
- overige bestemmingsreserves	31.225	30.616
Nog te dekken resultaat	0	0
Nog te bestemmen resultaat	10.202	3.281
Totaal	**46.808**	**39.277**

*Specificatie verloop (bedragen * € 1000):*

	Saldo per 31-12-2019	Toevoeging 2020	Onttrekking 2020	Bestemming resultaat 2019	Verminderingen ter dekking van afschrijvingen	Saldo per 31-12-2020
Algemene reserves						
Algemene reserve	5.380	0	-3.280	3.281	0	5.381
Totaal algemene reserves	**5.380**	**0**	**-3.280**	**3.281**	**0**	**5.381**
Overige Bestemmingsreserves						
Reserve afgesloten complexen	1.224	0	-259	0	0	965
Reserve Bovenwijkse voorzieningen	151	0	0	0	0	151
Reserve kantoorautomatisering	749	77	0	0	-247	579
Reserve risico-inventarisatiefonds	70	0	0	0	0	70
Reserve GZ exploitatieresultaten	3.267	584	-713	0	0	3.138
Reserve herwaardering aandelen	4.870	0	0	0	0	4.870
Reserve lokaal huisvestingsbeleid onderwijs	3.208	1.449	0	0	0	4.657
Reserve B.W.S.-rente kasmiddelen	545	0	0	0	0	545
Reserve strategische aankopen	759	91	0	0	0	850
Reserve bruggen	548	0	-92	0	-131	325
Reserve vervanging bedrijfsmiddelen	2.139	0	-20	0	-283	1.836
Reserve dekking kapitaallasten Dreiumme	2.216	0	0	0	-184	2.032
Reserve spoorse doorsnijdingen	233	0	0	0	0	233
Reserve vervanging inventaris	295	0	0	0	-30	265
Reserve parkeren	135	0	0	0	-7	128
Reserve onderhoud gebouwen	1.608	0	-1.297	0	-44	267
Reserve onderhoud monumentale bomen	47	0	0	0	0	47
Reserve voor de sport	131	100	-28	0	-44	159
Reserve rentekosten monumentenleningen	62	0	-14	0	0	48
Reserve BWS renteverschil	21	0	0	0	0	21
Reserve de Mars	7	0	0	0	-7	0
Reserve vervanging sportaccommodaties	423	181	0	0	-147	457
Reserve voor de cultuur	43	60	-60	0	0	43
Reserve Rivier in de Stad	10	0	0	0	0	10
Reserve duurzame voorzieningen zwembad	2.682	0	0	0	-216	2.466
Reserve duurzame voorzieningen Broederenklooster	3.386	0	-1.000	0	-131	2.255

Reserve Vitale Stad	257	0	-100	0	0	157
Reserve bedrijfsvoering (loonsomsturing)	299	172	0	0	0	471
Reserve dekking kapitaallasten Kaardebol	70	0	0	0	-6	64
Reserve onderhoud zwembad	75	115	-109	0	0	81
Reserve fietsparkeren	300	700	-38	0	0	962
Reserve Archeologie	141	9	0	0	0	150
Reserve dek. Kapl onsl Revelhorst	200	0	0	0	-5	195
Reserve energie-neutrale maatregelen	445	0	-55	0	0	390
Reserve implementatie verzekeringen	0	93	-22	0	0	71
Reserve jongerenhuisvesting	0	298	0	0	0	298
Reserve uitkering AZC jeugdhulp	0	29	0	0	0	29
Reserve organisatieontwikkeling	0	97	-97	0	0	0
Reserve Taalhuis volwasseneneducatie	0	62	-53	0	0	9
Reserve toegang soc. domein (Route kaart)	0	527	-8	0	0	519
Reserve onderzoek bezuinigingen	0	21	-21	0	0	0
Reserve suppletie zwembad	0	50	-50	0	0	0
Reserve krachtig Zutphen	0	307	0	0	0	307
Reserve VRI Nieuwstad	0	75	0	0	0	75
Reserve versterking ambtelijke organisatie	0	200	-200	0	0	0
Reserve zero emissie stadslogistiek	0	40	-10	0	0	30
Reserve doorontwikkeling organisatie	0	297	0	0	0	297
Reserve Zutphen regenbooggemeente	0	14	0	0	0	14
Reserve transitievisie duurzaamheid	0	246	0	0	0	246
Reserve invoering omgevingswet	0	195	0	0	0	195
Reserve pilot huisartsen (plus team jeugd)	0	84	-24	0	0	60
Reserve ESF gelden	0	187	0	0	0	187
Reserve Zutphenfonds	0	55	-55	0	0	0
Egalisatiereserve "oneigenlijk gebruik	0	1	0	0	0	1
Totaal Overige bestemmingsreserves	**30.616**	**6.416**	**-4.325**	**0**	**-1.482**	**31.225**
Nog te bestemmen resultaat 2019	3.281	0	0	-3.281	0	0
Nog te bestemmen resultaat 2020	0	10.202	0	0	0	10.202
Totaal	**39.277**	**16.618**	**-7.605**	**0**	**-1.482**	**46.808**

Algemene reserve

De algemene reserves zijn de niet geoormerkte reserves die als primair doel hebben een buffer te zijn.

Saldo per 31 december 2019	5.380
Toevoegingen:	
Toevoegingen ten laste van de exploitatie	0
Nog te bestemmen resultaat 2019	3.281
Onttrekkingen:	
Onttrekkingen ten gunste van de exploitatie	-3.280
Vermindering ter dekking van afschrijving	0
Saldo per 31 december 2020	**5.381**

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, vervanging bedrijfsmiddelen DSW/brandweer, dekking kapitaallasten Dreiumme, vervanging inventaris, parkeren, onderhoud gebouwen, sport, de Mars, vervanging sportaccommodaties, duurzame voorzieningen zwembad, duurzame voorzieningen Broederenklooster, en dekking kapitaallasten Kaardebol zijn beschikbaar ter dekking van afschrijvingslasten. Het veranderen van de bestemming van deze reserves heeft dus gevolgen voor de exploitatie.

Saldo per 31 december 2019	30.616
Toevoegingen:	
Toevoegingen ten laste van de exploitatie	6.416
Rechtstreeks van de algemene reserves	0
Onttrekkingen:	
Onttrekkingen ten gunste van de exploitatie	-4.325
Vermindering ter dekking van afschrijvingen	-1.482
Saldo per 31 december 2020	**31.224**

Voorzieningen

(Bedragen * € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Voorzieningen	11.834	10.204
Totaal	**11.834**	**10.204**

Specificatie verloop :

(Bedragen * € 1.000)	Saldo per 31-12-2019	Toevoeging 2020	Vrijval 2020	Verminderingen door aanwending	Saldo per 31-12-2020
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's					
Voorziening waardevast pensioen wethouders	4.887	408	0	-107	5.188
Voorziening spaarcontracten	8	0	0	0	8
Voorziening groot onderhoud gemeente panden	0	795	0	0	795
Totaal voorzieningen voor verplichtingen	**4.895**	**408**	**0**	**-107**	**5.991**
Voorzieningen van derden verkregen middelen met een specifiek bestedingsdoel					
Voorziening afval	0	0	0	0	0
Egalisatievoorziening riolering	5.309	376	-5.309	-9	367
Spaarvoorziening riolering	0	5.476	0	0	5.476
Totaal voorz. van derden verkregen mid. met een specifiek bestedingsdoel	**5.309**	**5.852**	**-5.309**	**-9**	**5.843**
Totaal voorzieningen	**10.204**	**6.260**	**-5.309**	**-116**	**11.834**

Vaste schulden met een rentetypische looptijd van 1 jaar of langer

Vaste schulden met een rentetypische looptijd van 1 jaar of langer

(Bedragen * € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Onderhandse leningen van binnenlandse pensioenfondsen en verzekeraars	0	182
Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	114.081	123.144
Onderhandse leningen van binnenlandse bedrijven	0	0
Onderhandse leningen van openbare lichamen als bedoeld in Wet fido art 1a	9.000	9.333
Onderhandse leningen van overige binnenlandse sectoren	0	0
Onderhandse leningen van buitenlandse instellingen, fondsen, banken, bedrijven, overige instellingen	0	0
Waarborgsommen	85	97
Totaal	**123.166**	**132.756**

Specificatie verloop :

	(bedragen * € 1.000)	Ingangs-datum	Looptijd t/m	Rente-percentage	Saldo per 31-12-2019	Vermeerdering 2020	Aflossing 2020	Saldo per 31-12-2020
Onderhandse leningen van binnenlandse pensioenfondsen en verzekeraars								
1	NN investment partners	15-11-1995	15-11-2020	7,560%	182		-182	0
Totaal:					182	0	-182	0
Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen								
2	BNG bank N.V.	24-3-1998	24-3-2038	1,470%	3.224		-149	3.075
3	Ned. Waterschapsbank N.V.	3-2-2000	3-2-2030	3,640%	948		-86	862
4	BNG bank N.V.	6-2-2001	6-2-2021	5,349%	1.134		-567	567
5	BNG bank N.V.	16-11-2004	16-11-2024	4,029%	2.500		-500	2.000
6	BNG bank N.V.	14-6-2005	14-6-2025	3,444%	3.000		-500	2.500
7	BNG bank N.V.	14-6-2005	14-6-2035	3,655%	5.333		-333	5.000
8	BNG bank N.V.	21-3-2006	21-3-2026	3,945%	3.500		-500	3.000
9	BNG bank N.V.	1-10-2006	1-10-2021	4,110%	2.864		0	2.864
10	BNG bank N.V.	30-3-2007	30-3-2037	4,410%	6.985		-272	6.713

11	BNG bank N.V.	1-10-2008	1-10-2033	4,830%	5.600		-400	5.200
12	BNG bank N.V.	14-1-2010	14-1-2020	3,375%	227		-227	0
13	BNG bank N.V.	2-5-2010	2-5-2020	3,070%	454		-454	0
14	BNG bank N.V.	16-5-2011	16-5-2031	4,280%	8.625		-750	7.875
15	BNG bank N.V.	1-2-2013	1-2-2033	2,335%	1.433		-88	1.345
16	BNG bank N.V.	1-2-2013	1-2-2033	2,835%	10.125		-750	9.375
17	BNG bank N.V.	1-6-2013	1-6-2033	2,100%	3.705		-230	3.475
18	BNG bank N.V.	26-7-2013	26-7-2033	3,880%	7.692		-424	7.268
19	BNG bank N.V.	1-7-2014	1-7-2024	1,700%	940		-182	758
20	BNG bank N.V.	28-5-2015	28-5-2035	1,230%	8.000		-500	7.500
21	BNG bank N.V.	15-4-2016	15-4-2036	1,135%	12.750		-750	12.000
22	BNG bank N.V.	20-6-2018	20-6-2048	1,575%	14.605		-401	14.204
23	BNG bank N.V.	30-7-2018	30-7-2038	1,220%	9.500		-500	9.000
24	BNG bank N.V.	28-2-2019	28-2-2039	1,125%	10.000	0	-500	9.500
Totaal:					123.144	0	-9.063	114.081
Onderhandse leningen van openbare lichamen als bedoeld in Wet fido art 1a								
25	Provincie Noord-Brabant	20-9-2017	20-9-2047	1,520%	9.333		-333	9.000
Totaal:					9.333	0	-333	9.000
Totaal onderhandse leningen					**132.659**	**0**	**-9.578**	**123.081**

Toelichting vaste schulden

De totale rentelast van de vaste schulden bedroeg over 2020 € 3.154.000.
Het aflossingsdeel voor 2021 bedraagt € 11.626.000.

Waarborgsommen

In totaal is er € 85.000 aan waarborgsommen ontvangen.

Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd van < 1 jaar

(Bedragen * € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Kasgeldleningen aangegaan bij openbare lichamen als bedoeld in Wet fido art 1a	0	0
Overige kasgeldleningen	12.000	16.000
Banksaldi	0	0
Overige schulden	2.822	4.206
Totaal	**14.822**	**20.206**

Overige schulden

(Bedragen * € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Crediteuren	2.807	4.189
Overige crediteuren	15	17
Totaal	**2.822**	**4.206**

Toelichting crediteuren

- Circulus-Berkel, kosten afval, extra kosten inzake corona & afrekening verwerkingskosten 2020
- Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport, afrekening SPUK regeling 2019
- Een wegenbouwer, herinrichting Havenplein & verharding Noorderhaven
- Een infrabedrijf, betreft herstraatwerk in Zuidwijken, Noordveen en in de Noorderhaven
- Een infrabedrijf, voor het woonrijp maken van fase 3 van Leesten Oost
- Liander, werkzaamheden ter behoeve van openbare verlichting
- Een rioolrenovatiebedrijf, voor rioolwerkzaamheden aan de deventerweg
- Een adviesbureau, diverse werkzaamheden voor de Noorderhaven
- Installatiebedrijf, werkzaamheden aan diverse panden
- Een techniekbedrijf, vervanging van regeltechniek van een pand van de gemeente
- GelreWerkt!, detachering van medewerkers
- ICT bedrijf, werkzaamheden voor vervangen van Storage Area Network (SAN)
- Een straatmaker, betreft werkzaamheden i.v.m. de fietsnietjes in de binnenstad
- Een advies- en projectenbureau, inhuur medewerkers december 2020
- Gemeente Lochem, RMC-middelen 2020 & detachering medewerkers
- Het Tribuut, betreft doorschuif btw 2020 en leges omgevingsvergunning
- De stedendriehoek, bijdrage snelle fietsroutes
- Een groenvoorziener, groenonderhoud in het Waterkwartier & de Zuidwijken
- Een softwarebedrijf, strippenkaarten en implementatie applicatie voor het archief
- Een bedrijf voor organisatieadvies, inhuur van een medewerker voor de periode van november & december 2020

De crediteuren zijn in januari 2021 geheel voldaan.

Overlopende passiva

(Bedragen * € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Vooruitontvangen bedragen	13.342	12.151
Nog te betalen bedragen	6.186	4.888
Loonbelasting en pensioenpremie	2.599	2.115
Overige overlopende passiva	4.464	4.052
Totaal	**26.591**	**23.206**

Vooruitontvangen bedragen

Door derden beklemde middelen met een specifieke aanwendingsrichting

Conform het BBV worden ontvangen voorschotbedragen van de Europese en Nederlandse overheidslichamen niet tot de voorzieningen gerekend maar dienen deze afzonderlijk in de balans onder de overlopende passiva te worden opgenomen. Indien de middelen niet nodig zijn geweest dan vloeien deze weer terug naar de verstrekker van deze uitkeringen.

Saldo per 31 december 2019	12.115
Toevoegingen:	
Vooruitontvangen subsidie	12.205
Onttrekkingen:	
Rechtstreekse uitgaven	-11.084
Terug betaalde subsidie	0
Saldo per 31 december 2020	13.236

*Specificatie verloop (bedragen * € 1000):*

(Bedragen * € 1.000)	Saldo per 31-12-2019	Toevoeging 2020	Verminderingen door aanwending	Vrijval 2020	Saldo per 31-12-2020
Door derden beklemde middelen met een specifieke aanwendingsrichting					
Ontvangen van het Rijk					
Reg. Spec. Uitk. Toeslagenproblematiek	0	28	0	0	28
Tozo	0	7.405	-7.405	0	0
Sportakkoord 2020	0	30	0	0	30
Huurderving sportaccommodaties	0	65	-65	0	0
Subsidie nazorg ex gedetineerden	13	0	-1	0	12
Onderwijsachterstandenbeleid vanaf 2019	457	1.203	-810	0	850
Verkeersmaatregelen	0	133	0	0	133
Aanleg fiets/voettunnel	517	0	0	0	517
Sanering verkeerslawaai	48	0	-18	0	30
SPUK Sport	326	302	-512	0	116
Regeling reductie energiegebruik	0	409	-304	0	105
Ontvangen van overige overheden					
RMC-project	203	260	-263	0	200
Landschapsversterking Zutphen	21	0	-21	0	0
Vitens-terrein/dagelijks bestaan	80	80	-160	0	0
Biodiversiteitsplan	0	25	-25	0	0

Project Warmtenet Zutphen	0	40	0	0	40
Proeftuin Duurzame rivieren de Ijssel	0	40	-40	0	0
Verbetering bedrijfsvoering gemeente Zutphen	0	120	0	0	120
Covid-19 Steun gemeente	0	136	-36	0	100
Project BSO +	0	52	0	0	52
Onderwijs ondersteuning laptops	0	91	-75	0	16
Sleutelproject stadscontract GSO-4	9.481	145	-368	0	9.258
Subsidie ISV-3	97	0	-51	0	46
Actieplan zwerfafval	0	166	-93	0	73
Regionaal actieplan beschermd wonen	332	1.056	-220	0	1.168
Vitaal sportpark Zuidveen Zutphen	40	40	0	0	80
Beleef de Bourgonjetoren	3	4	0	0	7
Verduurzamen part. Woningen (energieloket)	16	0	-16	0	0
Geluidsanering verkeerslawaai	75	0	0	0	75
Regioarcheologie Achterhoek	45	28	-31	0	42
Instandhouding gemeentelijke monumenten	33	7	-40	0	0
Industriehaven Zutphen - Bulkvervoer over water	26	0	-26	0	0
Project C en E pact Zutphen Lochem	48	24	-72	0	0
Project Calisthenics	13	0	0	0	13
Subsidie ZonMW	8	3	-11	0	0
Professionalisering energieloket gemeente	12	24	-36	0	0
Subsidie Berkel, Rijkenhage	157	0	-157	0	0
Regio project FERM	50	208	-161	0	97
Stap in stap uit	0	67	-67	0	0
Grant proposal history	14	14	0	0	28
Totaal	12.115	12.205	-11.084	0	13.236

Overige vooruitontvangen bedragen: **€ 106.000**

De belangrijkste posten onder de overige "vooruitontvangen bedragen" zijn:

Vooruitontvangen huur voor 2021 voor diverse panden en gronden.	€ 101.000

Nog te betalen bedragen: **€ 6.186.000**

De belangrijkste posten onder de "nog te betalen bedragen" zijn:

Nog te betalen aan de belastingdienst aangifte BTW 4e kwartaal 2020, BTW correcties 2017 & 2018 en een naheffingsaanslag loonheffing 2019 GelreWerkt!	€ 1.711.000
Transitorische rente die op verschillende data in 2021 aan BNG, NWB en Provincie Noord-Brabant zijn verschuldigd	€ 1.277.000
Nog te betalen aan zorgaanbieders voor Jeugd, Zorg in Natura (ZiN)	€ 1.200.000
Nog te betalen transitievergoedingen	€ 325.000
Inhuur van diverse medewerkers die voor de gemeente Zutphen in 2020 werkzaamheden hebben uitgevoerd	€ 216.000
Subsidie aan Stichting sportaccommodaties Zutphen voor tekort in exploitatie 2019	€ 210.000

Nog te betalen aan zorgaanbieders voor WMO, Begeleiding	€ 196.000
Nog te betalen kosten voor groepsvervoer december 2020	€ 96.000
Nog te betalen aan de VNOG, huisvestingskosten van de bandweer	€ 82.000
Nog te betalen aan zorgaanbieders voor WMO, Huishoudelijke Zorg	€ 80.000
Nog te betalen aan de Graafschap bibliotheek inzake Asscher-gelden	€ 75.000

Loonbelasting en pensioenpremie: **€ 2.559.000**

De hoogte van de loonbelasting en premies is in 2020 hoger dan voorgaande jaren. Dit komt mede doordat in 2020 GelreWerkt! onderdeel is geworden van de gemeente Zutphen

Waarborgen en garanties

Verstrekte Waarborgen naar aard van de geldlening:

Categorie lening / geldnemer	Aard / omschrijving	Oorspronkelijk bedrag lening	Percentage borgstelling	Saldo per 31-12-2019	Saldo per 31-12-2020
Borgstelling:					
Vitens	verstr. waarborg	189.200.000	3,80%	259.000	0
Sportaccommodaties	verstr. waarborg	1.663.000	50,00%	562.000	637.000
Sportaccommodaties	verstr. waarborg	1.073.000	100,00%	321.000	321.000
Ov. instellingen, verenigingen, stichtingen	verstr. waarborg	82.368.000	100,00%	52.517.000	25.217.000
Garantstelling:					
Waarborgfonds Sociale Woningbouw*	achtervang WSW	196.900.000	50,00%	92.904.000	95.146.000
Totaal borg- en garantstellingen :		**471.204.000**		**146.563.000**	**121.321.000**

*Het verlies dat achtervangers kunnen lijden, is beperkt tot de rentederving over leningen die ze bij een calamiteit aan het WSW moeten verstrekken. In het scenario dat omstandigheden bij die deelnemers gelijktijdig tot een aanspraak op de borg leiden, is het inroepen van de achtervang waarschijnlijk.

Kredietwaardigheidsbeoordelaars Moody's Investors Service en S&P Global Ratings bevestigen in hun jongste rapporten de hoogste kredietwaardigheid voor WSW: Aaa respectievelijk AAA. Maar daar waar Moody's zijn vooruitzicht met stabiel hetzelfde houdt als de vorige keer, verlaagt S&P zijn vooruitzicht van stabiel naar negatief.

Niet uit de balans blijkende verplichtingen en rechten

Het gaat hierbij om opgebouwde rechten wegens wachtgeld.

De omvang van deze verplichtingen bedraagt:

Verplichting WW'ers (verplichtingen tot einddatum)	€ 486.000
Wachtgelders (verplichtingen tot einddatum)	€ -
Totaal:	**€ 486.000**

Pensioenlasten voormalig wethouders

In 2020 kwamen de pensioenuitkeringen van vijf voormalig wethouders ten laste van de begroting. Voor de pensioenverplichtingen van deze voormalig wethouders is geen voorziening gevormd. Deze lasten zijn structureel in de begroting opgenomen. In 2020 ging het om een bedrag van totaal € 35.000. Voor de pensioenverplichtingen van de overige voormalig wethouders is een voorziening gevormd. De omvang van deze voorziening wordt jaarlijks berekend.

Verplichtingen uit hoofde van contracten inzake grondexploitaties:

Ingevolge de grondexploitaties is sprake van de volgende niet uit de balans blijkende rechten of plichten:

Omschrijving	Rechten	Verplichtingen
Leesten Oost: Met een ontwikkelaar is een koopovereenkomst gesloten met een onvoorwaardelijke grondafnameverplichting in 4 fases. 1 fase resteert per 31-12-2020.	€ 1.950.000	
Leesten Oost: Met vastgoed ontwikkelaar is een koopovereenkomst gesloten, afname in 2021	€ 1.871.000	
Leesten Oost: Met een bouwbedrijf is een koopovereenkomst gesloten, resteert afname van 6 kavels	€ 524.000	

	Totaal: € 4.345.000

Uitstaande verplichtingen inkoopovereenkomsten

Contractpartij	Omschrijving	Bedrag	Looptijd verplichting
Schoonmaakbedrijf	Schoonmaak panden	€ 92.000	t/m 2021
Groenbedrijf	Bomen snoeien	€ 80.000	t/m 2021
Groenbedrijf	Bomen snoeien	€ 47.000	t/m 2021
Groenbedrijf	Bomen snoeien	€ 46.000	t/m 2021
Groenbedrijf	Bomen snoeien	€ 17.000	t/m 2021
Softwarebedrijf	Software	€ 65.000	t/m 2021
Kantoorspecialist	Inrichten van werkplekken	€ 84.000	t/m 2021
IT- bedrijf	IT service		t/m 2023
Wegenbouwbedrijf	asfaltonderhoud		t/m 2023
Werktuigkundig bureau	Diverse werkzaamheden		t/m 2023
Energieleverancier	Brandstof	€ 221.000	t/m 2022
Leverancier koffiesystemen	Koffie en thee automaten	€ 56.000	t/m 2022
		€ 708.000	

Juridische claims

De gemeente Zutphen is verwikkeld in een aantal rechtszaken. Twee hiervan zijn zogenaamde bodemprocedures en dienen op dit moment in hoger beroep. Over de uitkomst van deze procedures is op dit moment geen uitspraak te doen. Mocht de gemeente in het ongelijk worden gesteld dat zal een schadestaatprocedure gestart worden. Over de uitkomsten daarvan en de bedragen die daar uit komen is geen betrouwbare voorspelling te doen.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er is geen sprake van gebeurtenissen na balansdatum met een materiële impact op de jaarrekening 2020.

Overzicht baten en lasten

Bedragen x € 1.000	Begroting 2020 vóór wijziging			Begroting 2020 ná wijziging			Realisatie 2020			Verschillen realisatie - begroting na wijziging			
Omschrijving	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	V / N
Bestuur	4.310	-620	3.690	4.422	-642	3.781	4.362	-537	3.825	60	-105	-44	N
Veilige stad	4.536	-21	4.516	4.526	-21	4.505	4.606	-124	4.482	-80	103	23	V
Duurzame leefomgeving	39.239	-28.638	10.600	40.187	-28.058	12.129	38.643	-30.445	8.198	1.544	2.387	3.931	V
Vitale samenleving	93.613	-24.923	68.690	95.102	-26.790	68.312	99.293	-34.167	65.126	-4.191	7.377	3.186	V
Aantrekkelijke stad	11.346	-5.487	5.859	12.450	-5.991	6.460	11.783	-6.388	5.395	667	397	1.065	V
Totaal programma's	**153.044**	**-59.689**	**93.355**	**156.687**	**-61.502**	**95.187**	**158.687**	**-71.661**	**87.026**	**-2.000**	**10.159**	**8.161**	**V**
Algemene dekkingsmiddelen													
Geldleningen	0	-19	-19	0	-19	-19	0	-30	-30	0	11	11	V
Beleggingen	59	-792	-733	59	-792	-733	69	-766	-698	-10	-26	-35	N
Belastingen	662	-13.950	-13.288	662	-13.950	-13.288	730	-13.375	-12.645	-68	-575	-643	N
Algemene uitkering	0	-94.035	-94.035	0	-94.142	-94.142	0	-98.743	-98.743	0	4.601	4.601	V
Algemene baten en lasten	657	-133	524	7.672	-5.592	2.080	2.520	-116	2.404	5.152	-5.476	-324	N
Overhead	16.977	-796	16.182	17.000	-401	16.598	15.359	-206	15.153	1.641	-195	1.445	V
Subtotaal algemene dekkingsmiddelen	**18.355**	**-109.725**	**-91.369**	**25.393**	**-114.896**	**-89.504**	**18.678**	**-113.236**	**-94.559**	**6.715**	**-1.660**	**5.055**	**V**
Onvoorzien	141	0	141	141	0	141	0	0	0	141	0	141	V
Saldo van baten en lasten	**171.540**	**-169.414**	**2.127**	**182.221**	**-176.398**	**5.825**	**177.365**	**-184.898**	**-7.533**	**4.856**	**8.500**	**13.358**	**V**
Toevoeging /onttrekking aan reserves													
Bestuur	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	N
Veilige stad	0	-5	-5	0	-5	-5	0	-5	-5	0	0	0	N
Duurzame leefomgeving	0	-186	-186	0	-1.852	-1.852	584	-795	-211	-584	-1.057	-1.641	N
Vitale samenleving	746	-613	133	746	-1.605	-859	1.845	-631	1.214	-1.099	-974	-2.073	N
Aantrekkelijke stad	360	-403	-43	60	-458	-398	161	-443	-282	-101	-15	-116	N
Algemene dekkingsmiddelen													
Belastingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	N
Algemene baten en lasten	1.077	-3.025	-1.948	5.555	-7.380	-1.825	3.654	-6.511	-2.857	1.901	-869	1.032	V
Overhead	0	-78	-78	0	-909	-909	172	-702	-530	-172	-207	-379	N
Subtotaal mutaties reserves	**2.183**	**-4.310**	**-2.127**	**6.361**	**-12.209**	**-5.848**	**6.416**	**-9.087**	**-2.671**	**-55**	**-3.122**	**-3.177**	**N**
Resultaat	**173.724**	**-173.724**	**0**	**188.582**	**-188.606**	**-24**	**183.781**	**-193.984**	**-10.202**	**4.801**	**5.377**	**10.178**	**V**

Overzicht producten per programma

Bestuur

Bedragen x € 1.000	Rekening 2019	Raming primitief 2020	Raming na wijziging 2020	Rekening 2020	Saldo	V/N
Lasten	5.426	4.310	4.422	4.362	60	V
Baten	-666	-620	-642	-537	-105	N
Saldo exclusief mutaties reserves	**4.760**	**3.690**	**3.781**	**3.825**	**-44**	**N**
Mutaties reserves						
Toevoeging reserves	0	0	0	0	0	N
Onttrekking reserves	0	0	0	0	0	N
Totaal mutaties reserves						**N**
Eindtotaal	**4.760**	**3.690**	**3.781**	**3.825**	**-44**	**N**

Bedragen x € 1.000		Rekening 2019	Raming primitief 2020	Raming na wijziging 2020	Rekening 2020	Saldo	V/N
001	Bestuur	3.449	2.350	2.425	2.547	-122	N
002	Bestuursondersteuning	373	401	430	378	52	V
003	Burgerzaken	1.269	1.150	1.148	1.089	59	V
005	Communicatie	27	80	96	30	66	V
007	Wijkgericht werken	307	329	323	318	5	V
Saldo exclusief mutaties reserves		**5.425**	**4.310**	**4.422**	**4.362**	**60**	**V**

Bedragen x € 1.000		Rekening 2019	Raming primitief 2020	Raming na wijziging 2020	Rekening 2020	Saldo	V/N
P001	Bestuur	-35	-37	-59	-28	-31	N
P002	Bestuursondersteuning	0	0	0	0	0	N
P003	Burgerzaken	-629	-583	-583	-509	-74	N
P005	Communicatie	0	0	0	0	0	N
P007	Wijkgericht werken	-2	0	0	0	0	N
Saldo exclusief mutaties reserves		**-666**	**-620**	**-642**	**-537**	**-105**	**N**

Toelichting product Bestuur
Product 001 Bestuur - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 122.000 op de lasten zijn:

- € 178.000 nadeel door een storting in de voorziening ‘waardevast pensioen wethouders’. Eind van het jaar wordt er door een externe deskundige een doorrekening gemaakt van de voorziening ‘waardevast pensioen wethouders’. Deze berekening wordt gemaakt aan de hand van de 25 jaars rekenrente die De Nederlandse Bank maandelijks vaststelt. Doordat deze rente wederom is gedaald is een hogere storting in de voorziening nodig.

- € 34.000 voordeel op de wachtgeldverplichtingen voor oud wethouders. Omdat oud wethouders in 2020 nevenwerkzaamheden hebben verricht is de wachtgelduitkering lager uitgevallen.
- € 10.000 voordeel op de uitgaven voor de rekenkamer. Dit voordeel wordt bijna geheel gehaald door lagere uitgaven voor personeel. Als gevolg van personeelsverloop is er een voordeel ontstaan.

Product 001 Bestuur - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 31.000 op de baten zijn:

- € 25.000 nadeel als gevolg van niet te compenseren BTW van de Cleantechregio. Door gewijzigde regels blijkt het niet meer mogelijk te zijn de BTW van de Cleantechregio te compenseren via het BTW compensatiefonds.

Toelichting product Bestuursondersteuning

Product 002 Bestuursondersteuning - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 52.000 op de lasten zijn:

- € 28.000 incidenteel voordeel als gevolg van de corona pandemie. Er waren voor 2020 diverse bijeenkomsten en festiviteiten in het kader van 75 jaar bevrijding gepland. Vanwege de corona pandemie zijn deze activiteiten niet doorgegaan.
- € 21.000 voordeel op de uitgaven voor de accountantscontrole. In 2020 is het budget opgehoogd als gevolg van de komst van Gelrewerkt!. In 2021 zal blijken of hier nog structureel een besparing te realiseren is.

Product 002 Bestuursondersteuning - baten

Er zijn op dit product geen inkomsten begroot of gerealiseerd.

Toelichting product Burgerzaken

Product 003 Burgerzaken – lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 59.000 op de lasten zijn:

- € 41.000 incidenteel nadeel voor de organisatie van de landelijke verkiezingen in 2021. Als gevolg van de corona pandemie zijn er extra uitgaven gemaakt om de verkiezingen in 2021 veilig te kunnen houden.
- € 32.000 voordeel op loonsom toegerekend aan taakveld 0.3 burgerzaken.
- € 62.000 incidenteel voordeel door minder uitgaven aan paspoorten en id kaarten als gevolg van de corona pandemie. Hier staan ook incidenteel minder inkomsten tegenover.

Product 003 Burgerzaken - baten

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

- € 100.000 incidenteel nadeel door minder inkomsten voor paspoorten en id kaarten als gevolg van corona pandemie. Hier staan ook incidenteel minder uitgaven tegenover. Door de corona pandemie hebben burgers minder reisdocumenten aangeschaft.

- € 17.000 voordeel als gevolg van meer huwelijksaanvragen dan begroot. Overigens zijn vanwege de coronapandemie niet alle aangevraagde huwelijken ook voltrokken. Een aantal geplande huwelijken zijn doorgeschoven naar 2021.

Toelichting product Communicatie

Product 005 Communicatie - lasten

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

- € 66.000 voordeel op de uitgaven voor communicatie. Dit voordeel is grotendeels ontstaan doordat veel werkzaamheden voor de nieuwe gemeente website in eigen beheer zijn uitgevoerd. Daarnaast is hier een structurele besparing van € 10.000 gerealiseerd. In 2021 is deze reeds verwerkt in de begroting.

Product 005 Communicatie – baten

Er zijn op dit product geen inkomsten begroot of gerealiseerd.

Toelichting product Wijkgericht werken

Product 007 Wijkgericht werken - lasten

Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen.

Product 007 Wijkgericht werken - baten

Er zijn op dit product geen grote financiële afwijkingen.

Veilige stad

Bedragen x € 1.000	Rekening 2019	Raming primitief 2020	Raming na wijziging 2020	Rekening 2020	Saldo	V/N
Lasten	4.843	4.536	4.526	4.606	-80	N
Baten	-190	-21	-21	-124	103	V
Saldo exclusief mutaties reserves	**4.654**	**4.516**	**4.505**	**4.482**	**23**	**V**
Mutaties reserves						
Toevoeging reserves	0	0	0	0	0	N
Onttrekking reserves	-4	-5	-5	-5	0	N
Totaal mutaties reserves	**-4**	**-5**	**-5**	**-5**		**N**
Eindtotaal	**4.649**	**4.511**	**4.500**	**4.478**	**22**	**V**

Bedragen x € 1.000		Rekening 2019	Raming primitief 2020	Raming na wijziging 2020	Rekening 2020	Saldo	V/N
120	Brandweer	3.418	3.128	3.139	3.224	-85	N
140	Openbare orde en veiligheid	1.425	1.409	1.386	1.382	4	V
Saldo exclusief mutaties reserves		**4.843**	**4.537**	**4.525**	**4.606**	**-81**	**N**

Bedragen x € 1.000		Rekening 2019	Raming primitief 2020	Raming na wijziging 2020	Rekening 2020	Saldo	V/N
P120	Brandweer	-79	-15	-15	-58	43	V
P140	Openbare orde en veiligheid	-111	-6	-6	-66	60	V
Saldo exclusief mutaties reserves		**-190**	**-21**	**-21**	**-124**	**103**	**V**

Toelichting product Brandweer
Product 120 Brandweer - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 85.000 op de lasten zijn:

- € 140.000 incidenteel nadeel doordat de huisvestingskosten zijn overgedragen van de VNOG naar de gemeente. In 2021 is de begroting hierop aangepast.
- € 50.000 incidenteel voordeel door een vertrek van een medewerker.

Product 120 Brandweer - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 43.000 op de baten zijn:

- € 43.000 incidenteel voordeel door de verhoging van de huur van de brandweerkazerne van € 15.000 naar € 58.000

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

Er zijn op product geen grote financiële afwijkingen.

Product 140 Openbare orde en veiligheid - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 60.000 op de baten zijn:

- € 58.000 incidenteel voordeel door het doorlenen van personeel.

Duurzame leefomgeving

Bedragen x € 1.000	Rekening 2019	Raming primitief 2020	Raming na wijziging 2020	Rekening 2020	Saldo	V/N
Lasten	37.029	39.239	40.187	38.643	1.544	V
Baten	-28.004	-28.638	-28.058	-30.445	2.387	V
Saldo exclusief mutaties reserves	**9.025**	**10.600**	**12.129**	**8.198**	**3.931**	**V**
Mutaties reserves						
Toevoeging reserves	2.746	0	0	584	-584	N
Onttrekking reserves	-2.854	-186	-1.852	-795	-1.057	N
Totaal mutaties reserves	**-108**	**-186**	**-1.852**	**-211**	**-1.641**	**N**
Eindtotaal	**8.917**	**10.414**	**10.277**	**7.987**	**2.290**	**V**

Bedragen x € 1.000		Rekening 2019	Raming primitief 2020	Raming na wijziging 2020	Rekening 2020	Saldo	V/N
004	Vastgoedinformatie	31	44	43	30	13	V
210	Wegen	4.639	5.127	5.193	4.638	555	V
211	Verkeer	426	434	503	409	94	V
221	Overige watergangen	31	42	38	29	9	V
222	Havens en kaden	184	155	155	151	4	V
240	Afwatering	3	5	4	2	2	V
560	Groen	2.077	2.432	2.492	2.467	25	V
561	Openluchtrecreatie	72	91	109	66	43	V
580	Speelgelegenheden	85	181	150	143	7	V
721	Afval	4.564	4.749	4.749	4.773	-24	N
722	Riolering	4.105	3.855	3.855	4.091	-236	N
723	Milieu	1.888	1.979	3.365	1.873	1.492	V
724	Begraafplaatsen	706	612	701	616	85	V
810	Ruimtelijke ordening	942	1.029	1.027	729	298	V
820	Volkshuisvesting	0	0	0	0	0	N
821	Overige volkshuisvesting	2.504	1.806	2.204	2.011	193	V
830	Grondzaken	7.698	5.166	7.032	7.727	-695	N
835	De Mars	7.075	11.533	8.567	8.889	-322	N
Saldo exclusief mutaties reserves		**37.030**	**39.240**	**40.187**	**38.644**	**1.543**	**V**

Bedragen x € 1.000		Rekening 2019	Raming primitief 2020	Raming na wijziging 2020	Rekening 2020	Saldo	V/N
P004	Vastgoedinformatie	0	0	0	0	0	N

P210	Wegen	-190	-122	-162	-284	122	V
P211	Verkeer	-4	-4	-4	-7	3	V
P221	Overige watergangen	-10	-11	-11	-10	-1	N
P222	Havens en kaden	-7	-12	-12	-33	21	V
P240	Afwatering	0	0	0	0	0	N
P560	Groen	-9	-1	-26	-34	8	V
P561	Openluchtrecreatie	-13	-11	-11	-2	-9	N
P580	Speelgelegenheden	-1	0	0	-1	1	V
P721	Afval	-5.262	-5.606	-5.606	-5.607	1	V
P722	Riolering	-4.481	-4.308	-4.308	-4.498	190	V
P723	Milieu	-346	-42	-672	-508	-164	N
P724	Begraafplaatsen	-387	-351	-351	-336	-15	N
P810	Ruimtelijke ordening	-15	-26	-26	-14	-12	N
P820	Volkshuisvesting	0	0	0	0	0	N
P821	Overige volkshuisvesting	-991	-1.543	-1.543	-2.304	761	V
P830	Grondzaken	-9.411	-5.166	-6.887	-8.051	1.164	V
P835	De Mars	-6.877	-11.437	-8.440	-8.756	316	V
Saldo exclusief mutaties reserves		**-28.004**	**-28.640**	**-28.059**	**-30.445**	**2.386**	**V**

Toelichting product Vastgoedinformatie

Product 004 Vastgoedinformatie - lasten

Er zijn op dit product geen inkomsten begroot of gerealiseerd.

Product 004 Vastgoedinformatie - baten

Er zijn op dit product geen inkomsten begroot of gerealiseerd.

Toelichting product Wegen

Product 210 Wegen - lasten

De belangrijkste verklaringen voor het voordeel van € 555.000 op de lasten zijn:

- € 307.000 voordeel op afschrijving wegen. Een deel van de investeringen aan wegen zijn nog niet geheel afgerond in 2020. Deze investeringen zijn doorgeschoven naar 2021 waardoor dit tot gevolg heeft dat de afschrijvingskosten zijn uitgesteld.
- € 37.000 voordeel op de rentelasten wegen. Dit komt doordat in 2019 investeringen zijn uitgesteld naar 2020. Dit wat bij opstellen van de begroting 2020 niet voorzien.
- € 109.000 incidenteel nadeel door aanvullende werkzaamheden aan de verkeerstunnel en fiets- en voetgangerstunnel. Hier staat een onttrekking tegenover uit de reserve spoorse doorsnijdingen.
- € 52.000 voordeel op afschrijving openbare verlichting. De investeringen aan openbare verlichting hebben in 2020 vertraging op gelopen door corona. Dit kwam doordat er een periode diverse onderdelen niet leverbaar waren door gesloten fabrieken in het buitenland.

Deze investeringen zijn daarom doorgeschoven naar 2021 waardoor dit tot gevolg heeft dat de afschrijvingskosten zijn uitgesteld.
- € 12.000 voordeel op de rentelasten openbare verlichting. De rente wordt berekend over boekwaarde per 1-1 van het jaar (2020). Bij opstellen van de begroting 2020 was uitgegaan van hoger boekwaarde.
- € 63.000 voordeel op detachering medewerkers. Binnen programma 3: duurzame leefomgeving zijn op andere producten een lichten overschrijding te zien voor detachering. Dit samen doet dit voordeel te niet.
- € 51.000 incidenteel voordeel op de inspectie kosten Oude IJsselburg. Door gunstige aanbesteding zijn de werkelijke kosten lager uitgevallen. Hier staat tegenover dat er nu ook minder is onttrokken uit de reserve bruggen.
- € 20.000 incidenteel nadeel op watergebruik. Door een waterafsluiter bij het Horseler die een tijd niet heeft gewerkt is het waterverbruik gestegen.

Product 210 Wegen - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 122.000 op de baten zijn:
- € € 45.000 voordeel leges nutsbedrijven. Er zijn veel instemmingsbesluiten verleend 2020 waarvoor leges in rekening is gebracht. De vergunningaanvragen waren voor bijvoorbeeld de aanleg van kabels voor aantal zonneparken, het vernieuwen van het bestaand net in de Zuidwijken als voor huisaansluitingen van nieuwe woningen in Leesten en op de Mars.
- € 40.000 voordeel op straatwerkvergoedingen. In 2020 is er in verhouding meer gegraven om onder ander glasvezelkabels aan te leggen maar ook om dikkere energie kabels te plaatsen voor de aanleg van zonneparken.
- € 8.000 voordeel op ontvangsten uit waarborgfonds inzake lichtmastschade. Tegenover deze inkomsten staan ook extra uitgaven om de schade te herstellen.

Product 210 Wegen mutaties reserve

- € 51.000 nadeel doordat er minder is onttrokken uit reserve bruggen voor de kapitaallasten van de diverse bruggen.

Toelichting product Verkeer

Product 211 Verkeer - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 94.000 op de lasten zijn:
- € € 75.000 incidenteel voordeel op budget onderhoud VRI Nieuwstad. De werkzaamheden zijn in 2020 uitgesteld omdat de intentie nu is om de VRI die vrijkomt bij de herinrichting van de Deventerweg te verplaatsen. De uitgaven voor het onderhoud voor deze VRI worden gedekt uit een reserve. Tegenover dit incidenteel voordeel staat dan ook een even groot nadeel omdat dit bedrag nu niet is onttrokken uit de reserve VRI Nieuwstad.

Product 211 Verkeer - baten

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

Product 211 Verkeer mutatie reserve

- € 75.000 incidenteel nadeel doordat er niets is onttrokken uit reserve VRI Nieuwstad. Er zijn nog geen uitgaven geweest voor het onderhoud van deze VRI.

Toelichting product Overige watergangen

Product 221 Overige watergangen – lasten

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

Product 221 Overige watergangen - baten

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

Toelichting product Havens en kaden

Product 222 Havens en kaden - lasten

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

Product 222 Havens en kaden - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 21.000 op de baten zijn:

- € 27.000 incidenteel voordeel door het vrijvallen een provinciale subsidie voor bulkvervoer over water.
- € 6.000 nadeel door minder haven inkomsten. Door corona hebben in 2020 minder cruise schepen Zutphen aangedaan. Hierdoor kon de gemeente minder havengelden opleggen.

Toelichting product Afwatering

Product 240 Afwatering - lasten

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

Product 240 Afwatering - baten

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

Toelichting product Groen

Product 560 Groen - lasten

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

Product 560 Groen – baten

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

Product 560 Groen mutaties reserve

- € 46.900 incidenteel nadeel doordat er geen onttrekking is gedaan uit reserve onderhoud monumentale bomen. Dit omdat er in 2020 geen extra uitgaven gedaan zijn voor het vervangen van bomen. De werkzaamheden zijn doorgeschoven naar 2021.

Toelichting product Openluchtrecreatie

Product 561 Openluchtrecreatie - lasten

De belangrijkste verklaringen voor het voordeel van € 43.000 op de lasten zijn:

- € 16.000 incidenteel voordeel op cyclisch onderhoud kinderboerderij “de Schouw”. Het onderhoud is uitgevoerd waarbij de werkelijke kosten gunstig zijn uitgevallen. Tegenover dit voordeel staat dat dit bedrag ook niet is onttrokken uit de reserve onderhoud gebouwen. De onttrekking van de reserve maakt onderdeel van programma 6: Algemene Dekkingsmiddelen.
- € 10.000 voordeel op de uitgaven voor het ecologisch stadspark. Het beheer van het park is betaald uit reguliere budgetten en ook deels verzorgd door vrijwilligers.

Product 561 Openluchtrecreatie - baten

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

Toelichting product Speelgelegenheden

Product 580 Speelgelegenheden - lasten

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

Product 580 Speelgelegenheden - baten

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

Toelichting product Afval

Product 721 Afval – lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 24.000 op de lasten zijn:

- € 42.000 incidenteel nadeel door extra kosten die zijn gemaakt in verband met de corona.
- € 31.000 nadeel door hogere kosten aan btw en overhead.
- € 34.000 voordeel door minder uitgaven aan zwerfafval.

Product 721 Afval – baten

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

Toelichting product Riolering

Product 722 Riolering - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 236.000 op de lasten zijn:

- € 100.000 voordeel door er minder onderhoud nodig is gebleken dan voorzien.

- € 22.000 voordeel doordat er minder rioolinspecties zijn gedaan.
- € 376.000 incidenteel nadeel door een hogere storting aan de voorziening riolering. Dit ontstaat door lagere lasten ten opzichte van de rioolheffing.

Product 722 Riolering - baten

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

- € 200.000 structureel voordeel door hogere opbrengsten rioolheffing. Dit voordeel is ontstaan omdat er meer adressen zijn aangeslagen (areaaluitbreiding).

Toelichting product Milieu

Product 723 Milieu - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 1.492.000 op de lasten zijn:

- € 40.000 incidenteel voordeel door het niet opleggen van bestuursdwang.
- € 273.000 incidenteel voordeel door het niet geheel benutten van de budgetten Zutphen energie neutraal. Dit bestaat uit diverse projecten waaronder routeplan 2030, Wijk van de Toekomst, windenergie en verduurzaming bedrijven. Hiertegenover staat een lagere onttrekking uit de reserve (nadeel).
- € 435.500 incidenteel voordeel doordat de uitvoeringsdatum van de omgevingswet een jaar is uitgesteld. Omdat dit budget deels uit een reserve wordt gedekt staat er voor een deel een lagere onttrekking uit de reserve tegenover.
- € 37.600 voordeel vanwege de afrekening 2020 van gemeenschappelijke regeling omgevingsdienst
- € 30.000 voordeel door het niet actualiseren van het milieuprogramma.
- € 105.300 incidenteel voordeel door nog niet volledig benutten van de rijksregeling reductie energieverbruik.
- € 246.200 incidenteel voordeel door het nog niet opstarten van de transitievisie warmte. Hiertegenover staat een lagere onttrekking uit de reserve (nadeel).
- € 113.700 incidenteel voordeel door lagere uitgaven aan diverse projecten waarvoor een provinciale subsidie is verkregen. Het gaat om de projecten verkeerslawaai en verduurzaming scholen.
- € 41.000 voordeel door onvolledige bezetting en capaciteitsinzet aan (regionale) planvorming voor duurzaamheid.
- € 156.000 voordeel op de apparaatslasten door het niet invullen van de formatie voor de omgevingswet.

Product 723 Milieu - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 165.000 op de baten zijn:

- € 40.000 incidenteel nadeel door het niet opleggen van bestuursdwang.
- € 105.300 incidenteel nadeel door nog niet volledig benutten van de rijksregeling reductie energieverbruik.
- € 113.700 incidenteel nadeel door lagere inkomsten aan diverse projecten waarvoor een provinciale subsidie is verkregen. Het gaat om de projecten verkeerslawaai en verduurzaming scholen.

- € 75.000 incidenteel voordeel door ontvangen subsidies voor het energieloket, bijdrage voor het windplan en een bijdrage voor het businesscase warmtenet.

Product 723 Milieu – baten mutaties reserves

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 754.000 op de baten zijn:

- € 195.000 incidenteel nadeel (minder onttrokken) doordat de uitvoeringsdatum van de omgevingswet een jaar is uitgesteld.
- € 246.300 incidenteel nadeel door het nog niet opstarten van de transitievisie warmte.
- € 273.000 incidenteel nadeel door het niet geheel benutten van de budgetten Zutphen energie neutraal. Dit bestaat uit diverse projecten waaronder routeplan 2030, Wijk van de Toekomst, windenergie en verduurzaming bedrijven.

Toelichting product Begraafplaatsen

Product 724 Begraafplaatsen - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 85.000 op de lasten zijn:

- € 66.000 incidenteel voordeel door het doorschuiven van de werkzaamheden aan de aula naar 2021. Door meer bouwkundig werk dan gedacht en de beschikbaarheid van aannemers. Omdat dekking hiervan loopt via de reserve onderhoud, wordt er ook minder onttrokken aan de reserve onderhoud.

Product 724 Begraafplaatsen - baten

Er zijn op product geen grote financiële afwijkingen.

Toelichting product Ruimtelijke ordening

Product 810 Ruimtelijke ordening - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 298.000 op de lasten zijn:

- € 150.000 incidenteel voordeel door het nog formuleren van een nadere opdracht voor het project Noordrand de Hoven
- € 52.000 voordeel doordat de prioriteit op andere activiteiten heeft gelegen en de werkzaamheden voor onrendabele bestemmingsplannen is blijven liggen.
- € 100.000 voordeel door lagere doorbelaste salariskosten. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door het niet invullen van een vacature voor een planoloog.

Product 810 Ruimtelijke ordening - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 12.000 op de baten zijn:

- € 11.500 nadeel door minder aanvragen bestemmingsplannen, waardoor er minder leges hiervoor zijn binnengekomen.

Toelichting product Overige volkshuisvesting

Product 821 Overige volkshuisvesting - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 193.000 op de lasten zijn:

- € 298.000 incidenteel voordeel door het niet besteden van het budget voor jongerenhuisvesting.
- € 40.000 voordeel door lagere salarislasten.
- € 183.000 incidenteel nadeel op de uitgaven voor de Rivier in de Stad (RIDS). Dit is ontstaan doordat er aan de projecten van RIDS meer is uitgegeven dan begroot.

Product 821 Overige volkshuisvesting -baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 761.000 op de baten zijn:

- € 600.000 incidenteel voordeel door een groot aantal projecten waarvoor in 2020 een bouwvergunning is aangevraagd. In 2019 hebben de meeste bouwprojecten vertraging opgelopen en daardoor zijn deze doorgeschoven naar 2020. Een aanvraag van 110 appartementen is doorgeschoven naar 2021.
- € 183.000 incidenteel voordeel door hogere inkomsten van de provinciale middelen voor het project Rivier in de Stad (RIDS).

Product 821 Overige volkshuisvesting – baten mutaties reserves

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

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

Toelichting product Grondzaken

Product 830 Grondzaken - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 695.000 op de lasten zijn:

- € 120.000 incidenteel nadeel door extra uitgaven voor afgesloten grondexploitaties.
- € 387.000 incidenteel voordeel voor de grondexploitaties Leesten Oost, Helbergen, Fort de Pol, Achtermars en Vitens terrein door minder uitgaven voor bouw- en woonrijp maken.
- € 970.000 incidenteel nadeel voor de grondexploitatie Leesten Oost doordat meer verkopen leidt tot een afname van de boekwaarde (is een last voor de exploitatie)

Product 830 Grondzaken - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 1.164.000 op de baten zijn:

- € 583.700 incidenteel voordeel door het verlagen van de verliesvoorziening van de grondexploitatie Leesten Oost (€ 571.900) en Achtermars (€ 5.100) en Fort de Pol (€ 6.700).
- € 970.000 incidenteel voordeel door meer grondverkopen dan begroot voor Leesten oost.
- € 387.000 incidenteel nadeel voor de grondexploitaties Helbergen, Fort de Pol, Achtermars en Vitens terrein.

Product 830 Grondzaken – lasten mutaties reserves

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 583.700 op de lasten zijn:

- € 583.700 incidenteel nadeel door de vrijval van de verliesvoorzieningen. Deze worden gestort in de reserve grondexploitatie.

Product 830 Grondzaken – baten mutaties reserves

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 120.000 op de lasten zijn:

- € 120.000 incidenteel voordeel door een extra onttrekking door uitgaven van afgesloten grondexploitatie.

Toelichting product De Mars

Product 835 De Mars - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 322.000 zijn op de lasten zijn:

- € € 259.000 meer incidentele lasten uit aankopen, woonrijp maken in de grondexploitatie Noorderhaven dan begroot in 2020.

Product 835 De Mars - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 316..000 op de baten zijn:

- € € 316.000 meer incidentele baten uit grondverkopen en exploitatiebijdragen in de grondexploitatie Noorderhaven dan begroot in 2020.

Product 835 De Mars - baten

- € 63.000 incidenteel onttrokken uit de reserve GZ exploitatieresultaten.

Vitale samenleving, iedereen doet mee

Bedragen x € 1.000	Rekening 2019	Raming primitief 2020	Raming na wijziging 2020	Rekening 2020	Saldo	V/N
Lasten	99.812	93.613	95.102	99.293	-4.191	N
Baten	-28.134	-24.923	-26.790	-34.167	7.377	V
Saldo exclusief mutaties reserves	**71.678**	**68.690**	**68.312**	**65.126**	**3.186**	**V**
Mutaties reserves						
Toevoeging reserves	396	746	746	1.845	-1.099	N
Onttrekking reserves	-2.557	-613	-1.605	-631	-974	N
Totaal mutaties reserves	**-2.161**	**133**	**-859**	**1.214**	**-2.073**	**N**
Eindtotaal	**69.517**	**68.822**	**67.453**	**66.341**	**1.112**	**V**

Bedragen x € 1.000		Rekening 2019	Raming primitief 2020	Raming na wijziging 2020	Rekening 2020	Saldo	V/N
420	Onderwijsbestuur	0	0	0	0	0	N
421	Onderwijshuisvesting	4.784	5.171	5.286	4.174	1.112	V
422	Lokaal onderwijsbeleid	2.454	2.853	2.790	2.353	437	V
423	Volwasseneneducatie	53	62	53	53	0	N
511	Vormings- en ontwikkelingswerk	0	0	0	0	0	N
530	Sport	3.118	2.760	2.909	3.015	-106	N
600	Uitstroombevordering	18.996	15.421	17.560	12.381	5.179	V
605	Minimabeleid	5.449	3.850	3.908	3.845	63	V
610	Inkomensvoorziening	21.909	24.083	23.368	30.208	-6.840	N
620	Maatschappelijke zorg	20.730	17.973	17.382	20.167	-2.785	N
630	Sociaal cultureel werk	18.095	16.928	16.913	18.673	-1.760	N
631	Sociaal cultureel werk (P630 / SP 3)	1.271	1.289	1.289	1.282	7	V
650	Kinderopvang	393	344	344	195	149	V
710	Volksgezondheid	2.560	2.879	3.300	2.947	353	V
Saldo exclusief mutaties reserves		**99.812**	**93.613**	**95.102**	**99.293**	**-4.191**	**N**

Bedragen x € 1.000		Rekening 2019	Raming primitief 2020	Raming na wijziging 2020	Rekening 2020	Saldo	V/N
P420	Onderwijsbestuur	0	0	0	0	0	N
P421	Onderwijshuisvesting	-378	-440	-440	-380	-60	N
P422	Lokaal onderwijsbeleid	-804	-986	-986	-1.067	81	V
P423	Volwasseneneducatie	0	0	0	0	0	N
P511	Vormings- en ontwikkelingswerk	0	0	0	0	0	N

P530	Sport	-843	-1.089	-1.130	-707	-423	N
P600	Uitstroombevordering	-4.069	-1.763	-3.504	-1.514	-1.990	N
P605	Minimabeleid	-189	-146	-146	-198	52	V
P610	Inkomensvoorziening	-20.993	-19.940	-19.940	-29.261	9.321	V
P620	Maatschappelijke zorg	-772	-536	-621	-778	157	V
P630	Sociaal cultureel werk	0	0	0	-14	14	V
P631	Sociaal cultureel werk (P630 / SP 3)	0	0	0	0	0	N
P650	Kinderopvang	-44	-9	-9	-16	7	V
P710	Volksgezondheid	-42	-14	-14	-234	220	V
Saldo exclusief mutaties reserves		**-28.134**	**-24.923**	**-26.790**	**-34.169**	**7.379**	**V**

Toelichting product Onderwijshuisvesting

Product 421 Onderwijshuisvesting - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 1.112.000 op de lasten zijn:

- € 89.000 voordeel op de personeelskosten inclusief inhuur personeel door het vertrek van 2 medewerkers en gedeeltelijke andere taken van een derde medewerker.
- € 74.000 nadeel op belastingen door waardeveranderingen en tariefsverhoging.
- € 247.000 voordeel op de onderhoudskosten gymnastieklokalen. Vanwege de bezuinigingen is voor zowel het bouwkundig als installatietechnisch onderhoud van de gymzalen niet meer dan het hoogstnoodzakelijke uitgevoerd.
- € 144.000 voordeel op de verzekeringspremies. In 2019 zijn de UGV/Brandverzekeringen opnieuw aanbesteed. Hiervoor zijn al onze panden getaxeerd en geïnspecteerd en zijn de meest risicovolle punten in kaart gebracht. Al deze werkzaamheden hebben geleid tot lagere verzekeringspremies.
- € 684.000 voordeel op de kapitaallasten. Door de fusie van Het Baudartius en het Stedelijk zijn alle renovatie en uitbreidingsplannen aangepast, wordt nu gekozen voor nieuwbouw op een nieuwe locatie en maakt het Isendoorn nu gebruik van het pand aan de Berkenlaan in plaats van nieuwe noodlokalen. Daarnaast zijn de bouwplannen voor twee scholen aan de Keucheniusstraat vertraagd.
- € 22.000 voordeel op de overige huisvestingskosten

Product 421 Onderwijshuisvesting - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 60.000 op de baten is:

- € 59.000 nadeel op doorbelaste kosten.

Product 421 Onderwijshuisvesting - lasten mutaties reserves

- Nadeel € 1.212.000 hogere toevoeging aan de reserve onderwijshuisvesting.
  Behalve salariskosten worden alle kosten c.q. opbrengsten van de producten 420 en 421 verrekend met de Reserve huisvestingsbeleid onderwijs. Dit is een “gesloten systeem”, voor- en nadelen worden verrekend met deze reserve, opdat de doelstelling van Onderwijshuisvesting planmatig gerealiseerd wordt en de kosten gelijkmatig over de jaren

worden verdeeld. Binnen de jaarrekening leidt dit uiteindelijk niet tot een financieel resultaat.

Toelichting product Lokaal onderwijsbeleid

Product 422 Lokaal onderwijsbeleid - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 437.000 op de lasten zijn:

- € 90.000 voordeel onderwijsachterstandenbeleid. Hierdoor € 91.000 lagere baten. Het saldo van de lasten en baten onderwijsachterstandenbeleid komst ten laste van de rijksuitkering.
- € 100.000 incidenteel voordeel betaalde subsidie peuteropvang. In 2020 is een gedeelte van de in 2019 betaalde subsidie teruggevorderd omdat het aantal werkelijk gerealiseerde peuterplekken lager was dan de verwachting.
- € 204.000 voordeel op leerlingenvervoer hiervan is € 275.000 bespaard door een andere wijze van inkoop en incidenteel € 11.000 als gevolg van Corona. De kosten voor werkelijk gereden ritten was door de sluiting van scholen € 166.000 lager dan begroot. De vervoerders hebben € 158.000 continuïteitsbijdrage ontvangen om te voorkomen dat na de coronacrisis het vervoer niet meer beschikbaar is. Aan de vervoerscentrale stedendriehoek is € 86.000 betaald voor de vaststelling kosten 2019.
- € 95.000 nadeel bij het project leerplicht RMC doordat de salariskosten voor een groter deel zijn toegerekend aan dit project. Hierdoor € 92.000 meer inkomsten. Het saldo van de lasten en baten Leerplicht RMC komt ten laste van de rijksuitkering.
- € 75.000 incidenteel nadeel Laptops voor het onderwijs. Ferm heeft voor de aanschaf van laptops door scholen geld beschikbaar gesteld zodat zij deze uit kunnen lenen aan leerlingen. Om technische redenen loopt dit via de gemeente en is dit budgettair neutraal. Dus ook een incidenteel voordeel op de baten van € 75.000.
- Een voordeel van € 213.000 op de apparaatskosten voornamelijk veroorzaak door de hogere toerekening bij het onderwijs achterstandenbeleid en het RMC-project zodat deze salariskosten ten laste komen van rijkssubsidie.

Product 422 Lokaal onderwijsbeleid - baten

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

- € 91.000 nadeel onderwijsachterstandenbeleid, € 92.000 voordeel RMC en € 75.000 incidenteel voordeel Laptops onderwijs zoals toegelicht bij de lasten.

Toelichting product Volwasseneneducatie

Product 423 Volwasseneneducatie - lasten

Er zijn geen grote financiële afwijkingen op dit product.

Product 423 Volwasseneneducatie - baten

Er zijn geen grote financiële afwijkingen op dit product.

Toelichting product Vormings- en ontwikkelingswerk

Product 511 Vormings- en ontwikkelingswerk - lasten

Er zijn geen grote financiële afwijkingen op dit product.

Product 511 Vormings- en ontwikkelingswerk - baten

Er zijn geen grote financiële afwijkingen op dit product.

Toelichting product Sport

Product 530 Sport - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 106.000 op de lasten zijn:

- € 39.000 incidenteel nadeel kosten bestuur zwembad. In afwachting van de vorming van een gemeentelijk sport- c.q. accommodatiebedrijf is het interim-bestuur van de Stichting Sportaccommodaties Zutphen tot 1 juni actief gebleven
- € 85.000 incidenteel nadeel door een extra subsidie aan stichting Sportaccommodaties voor het aanvullen van het negatieve rekeningsaldo 2019.
- € 41.000 incidenteel voordeel sportpark Zuidveen. Voor de integratie van het sportpark met de omgeving, sporten de wijk in en wijkvoorzieningen op het sportpark heeft de provincie Gelderland geld beschikbaar gesteld. Dit project heeft tot juni 2020 stilgelegen. De provincie heeft de subsidietermijn verlengd. Hierdoor zijn de baten € 40.000 lager.
- € 46.000 incidenteel corona voordeel In 2020 heeft controle en vervanging van gymnastiektoestellen nauwelijks plaats gevonden.
- € 40.000 voordeel Buurtsportcoaches.
- € 186.000 nadeel apparaatskosten door vervanging van een medewerker en de inhuur van de kwartiermaker sport BV.
- € 72.000 lagere kapitaallasten doordat het plaatsen van zonnepanelen op De Kei en het zwembad is vertraagd.

Product 530 Sport - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 423.000 op de baten zijn:

- € 236.000 incidenteel corona nadeel huurinkomsten.
- € 76.000 incidenteel corona voordeel door de bijdrage van het Ministerie van VWS voor gederfde huurinkomsten amateursportorganisaties periode 1 maart tot 1 juni 2020
- € 243.000 lagere inkomst specifieke uitkering stimulering Sport. Omdat de btw-vrijstelling sport is verruimd waardoor de btw met ingang van 1-1-2019 de kostprijs verhoogd kan de gemeente ter compensatie een subsidie aanvragen. De hoogte van deze subsidie wordt bepaald door de werkelijk met btw belaste uitgaven.
- € 41.000 incidenteel nadeel sportpark Zuidveen. Voor de integratie van het sportpark met de omgeving, sporten de wijk in en wijkvoorzieningen op het sportpark heeft de provincie Gelderland geld beschikbaar gesteld. Dit project heeft tot juni 2020 stilgelegen. De provincie heeft de subsidietermijn verlengd. Hierdoor zijn de baten € 40.000 lager.

Toelichting product Uitstroombevordering

Product 600 Uitstroombevordering - lasten

De belangrijkste verklaringen voor het voordeel van € 5.179.000 op de lasten zijn:

- € 978.000 incidenteel voordeel op voornamelijk de afrekening GelreWerkt! 2019 en terug te vragen BTW uit 2019. Het voordeel op de uitstroomvoorziening is te verklaren door een hogere afrekening voor GelreWerkt! uit 2019. Op basis van de voorlopige cijfers is bij de jaarrekening een afrekening opgenomen van € 1.4 miljoen. Op basis van de definitieve cijfers

blijkt deze afrekening hoger te liggen. Naast deze voordelige afrekening is er nog sprake van een BTW voordeel. De uitspraak van de Hoge Raad d.d. 10/07/20 heeft als effect dat de BTW van GelreWerkt! over 2019 gecompenseerd kan worden. Dit betekent dat er hierdoor een voordeel ontstaat van circa € 500.000 vanwege te compenseren BTW.

- € 143.000 incidenteel voordeel op het participatie werkdeel. Er is een onderbesteding op de loonkostensubsidie en op het participatiebudget. De oorzaak hiervan is hoofdzakelijk gelegen in Covid en de daarbij horende maatregelen. Zo zijn er minder medische onderzoeken afgenomen en zijn er aanzienlijk minder maatwerk trajecten ingezet. Daarmee samenhangend zijn er ook minder reis en verblijfkosten gedeclareerd door deelnemers.
- € 519.000 incidenteel voordeel vanwege niet ingezette gelden uit 2019 voor de inrichting van de toegang. De overige uitgaven vinden plaats in 2021-2022. De reserve is conform Raadsbesluit 04-11-2019 ingesteld voor dit doel (Griffienummer: 2019-0089). Dit voordeel aan de lastenkant heeft een lagere onttrekking van de reserve tot gevolg.
- € 330.000 Incidenteel voordeel vanwege geboekte detacheringsvergoeding Gemeente Zutphen. Deze is administratief in mindering gebracht op de lasten in plaats van als baten verantwoord. Het voordeel is per saldo nihil aangezien er een nadeel is op de baten, zie ook de afwijking onder de baten.
- € 655.000 voordeel personeelskosten SW. De personeelskosten voor de uitvoering van de sociale werkvoorziening vallen lager uit dan begroot. Dit komt voornamelijk doordat betaalde transitievergoedingen voor uitgestroomde SW-medewerkers na declaratie vanuit de gemeente door het UWV zijn uitbetaald.
- € 2.554.000 Incidenteel voordeel op de apparaatslasten. Dit voordeel valt weg tegen voor- en nadelen op de apparaatslasten op andere producten binnen het Sociaal Domein. Zie onder andere het nadeel van € 1,6 mln onder de baten. De salariskosten worden op grond van BBV voorschriften toegerekend aan de verschillende producten, het totale effect op de apparaatslasten wordt binnen het programma Algemene dekkingsmiddelen nader toegelicht.

Product 600 Uitstroombevordering - baten

De belangrijkste verklaringen voor het nadeel van € 1.990.000 op de baten zijn:

- € 365.000 Incidenteel nadeel op detacheringsvergoedingen. Tegenover dit nadeel staat het voordeel detacheringsvergoeding Zutphen, zie ook de toelichting onder de lasten. Vanwege corona is er daarnaast een bedrag van € 32.000 als compensatie betaald ten behoeve van inkomstenderving WSW.
- € 1.625.00 incidenteel nadeel op de apparaatslasten. Dit nadeel valt weg tegen voor- en nadelen op de apparaatslasten op andere producten binnen het Sociaal Domein. Zie onder andere het bovengenoemde voordeel van € 2,5 mln onder de lasten. De salariskosten worden op grond van BBV voorschriften toegerekend aan de verschillende producten, het totale effect op de apparaatslasten wordt binnen het programma Algemene dekkingsmiddelen nader toegelicht.

Product 600 Uitstroombevordering - baten mutaties reserves

- € 519.000 incidenteel nadeel vanwege een lagere onttrekking aan de reserve toegang sociaal domein vanwege niet ingezette gelden uit 2019 voor de inrichting van de toegangen. De overige uitgaven vinden plaats in 2021-2022. De reserve is conform Raadsbesluit 04-11-2019 ingesteld voor dit doel (Griffienummer: 2019-0089).
- € 187.000 incidenteel nadeel vanwege een lagere onttrekking aan de reserve ESF gelden. Er zijn geen uitgaven geweest die gedekt worden uit deze reserve.

Toelichting product Minimabeleid

Product 605 Minimabeleid - lasten

De belangrijkste verklaringen voor het voordeel van € 63.000 op de lasten zijn:

- € 778.000 voordeel op bijzondere bijstand waarvan een groot deel incidenteel. Onder andere als gevolg van de coronacrisis doet een aantal kosten waar bijzondere bijstand voor verstrekt kan worden, zich tijdelijk minder voor. De verwachting is dat de aanvragen in 2021 (na Covid) weer aantrekken. De effecten van Covid zijn het meer thuisblijven van mensen en mogelijk dat hier de tijdelijke sluiting van de HDW een versterkende rol heeft gespeeld. Bij het minimabeleid is in het algemeen de harmonisatie ten opzichte van omliggende gemeente opgetreden die met de beleidswijziging in 2019 beoogd werd.
- € 223.000 incidenteel voordeel op meedoen en kinderen. De sluiting van sportscholen en zwembaden i.v.m. Covid, het tijdelijk stilleggen van de verschillende activiteiten, verklaart waarom er minder aanvragen voor de Meedoen-regeling en het Kind pakket zijn, dit is de voornaamste verklaring voor het voordeel.
- € 107.000 voordeel op intensivering armoede. De beoogde uitgaven in verband met name de schuldenproblematiek hebben uiteindelijk niet plaatsgevonden. De uitgaven worden vooral in 2021 verwacht omdat er op dit terrein veel landelijke ontwikkelingen zijn waarbij we zo goed mogelijk willen aansluiten. Met name om preventie en vroegsignalering te versterken en het schuldregelen effectiever te maken. Daarnaast kan een mogelijke toestroom van nieuwe doelgroepen komen als gevolg van Covid, waaronder naar verwachting veel ZZP-ers.
- € 165.000 voordeel op diverse overige onderdelen binnen minimabeleid. Op de onderdelen, zorgregeling, armoede en schulden en de voorziening maatwerk medische kosten ontstaan voordelen als gevolg van een lager beroep op al deze onderdelen. De uitgaven voor de collectieve zorgverzekering (Gemeentepolis) zijn lager dan begroot, omdat er minder mensen gebruik maken van met name de uitgebreide (dure) aanvullende verzekering. De ‘eigen bijdrage’ in de verzekering van het eigen risico heeft deze aanvullende verzekering kennelijk minder aantrekkelijk gemaakt. De uitgaven voor tegemoetkoming chronisch zieken en gehandicapten blijven ook achter bij het budget. De verklaring hiervoor ligt waarschijnlijk in het feit dat het om een nieuwe regeling gaat die in de eerste maanden van Covid is opgestart.
- € 1.209.000 nadeel apparaatslasten. Dit nadeel valt weg tegen voor- en nadelen op de apparaatslasten op andere producten binnen het Sociaal Domein. De salariskosten worden op grond van BBV voorschriften toegerekend aan de verschillende producten, het totale effect op de apparaatslasten wordt binnen het programma Algemene dekkingsmiddelen nader toegelicht.

Product 605 Minimabeleid - baten

De belangrijkste verklaring voor het voordeel van € 52.000 op de baten zijn:

- € 52.000 hogere baten dit wordt voornamelijk veroorzaakt door hogere ontvangsten vanuit de leenbijstand en extra inzet op verhaal. De hogere ontvangsten vanuit leenbijstand zijn het gevolg van de invoering van de extra maatregelen minimabeleid in 2020 (duurzame gebruiksgoederen worden als lening verstrekt).

Toelichting product Inkomensvoorziening

Product 610 Inkomensvoorziening - lasten

De belangrijkste verklaringen voor het nadeel van € 6.840.000 op de lasten zijn:

- € 6.728.000 incidenteel nadeel vanwege de TOZO regeling. Zie ook de toelichting onder de baten. Het voordelig saldo op de TOZO regeling ad € 767.000 betreft een bijdrage vanuit het Rijk voor de uitvoeringskosten van de TOZO regeling. Door een effectieve en kostenefficiënte uitvoering van de TOZO is op de uitvoeringskosten een voordeel gerealiseerd. Bij de resultaatbestemming wordt voorgesteld het saldo bedrag in de bestemmingsreserve Corona te storten.
- € 295.000 voordeel op de bijstandsuitkeringen. Op het totale budget voor de uitgaven van de bijstand is dit een afwijking van 1,3%. Dit voordeel ontstaat onder andere vanwege een afname van het aantal IOAW uitkeringen.
- € 403.000 nadeel apparaatslasten. Dit nadeel valt weg tegen voor- en nadelen op de apparaatslasten op andere producten binnen het Sociaal Domein. De salariskosten worden op grond van BBV voorschriften toegerekend aan de verschillende producten, het totale effect op de apparaatslasten wordt binnen het programma Algemene dekkingsmiddelen nader toegelicht.

Product 610 Inkomensvoorziening - baten

De belangrijkste verklaringen voor het voordeel van € 9.321.000 op de baten zijn:

- € 7.495.000 incidenteel voordeel vanwege de TOZO regeling. Vanuit het Rijk is er financiering gekomen voor het uitvoeren van de TOZO regeling. Deze inkomsten zijn terecht gekomen op dit product hier staan aan ook uitgaven tegenover vanwege de verstrekkingen van de TOZO uitkering. Zie idem de toelichting onder de lasten.
- € 482.000 incidenteel voordeel vanwege de vangnetuitkering van 2019 die in 2020 is ontvangen.
- € 1.130.000 voordeel door een hogere rijksbijdrage BUIG. De BUIG uitkering wordt ieder jaar eind september definitief voor het betreffende boekjaar. In 2020 is het definitieve macrobudget ca € 228 miljoen hoger dan het voorlopige macrobudget 2020. Dit heeft een positief effect op de uitkering van de Gemeente Zutphen. Circa € 590.000 van dit voordeel bestaat uit een incidenteel deel als gevolg van de coronapandemie.

Toelichting product Maatschappelijke zorg

Product 620 Maatschappelijk Zorg - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 2.785.000 op de lasten zijn:

- € 275.000 voordeel Huishoudelijke zorg. De groei van cliënten met huishoudelijke zorg in de afgelopen periode wordt met name veroorzaakt door de invoering van het abonnementstarief. In de begroting is rekening gehouden met een cliëntengroei van 5%, deze is op dit moment minder. Dit kan worden veroorzaakt door corona, bijvoorbeeld omdat aanbieders minder zorg hebben ingezet en omdat minder inwoners een aanvraag voor huishoudelijke zorg hebben ingediend We verwachten dat het aantal aanvragen weer aan gaat trekken zodra de coronabesmettingen afnemen/aantal gevaccineerde mensen toeneemt en houden rekening met de mogelijkheid dat we dan extra veel aanvragen zullen ontvangen (Burap 2)
- € 50.000 incidenteel nadeel continuïteitsbijdrage huishoudelijke zorg. Veel zorgaanbieders hebben alternatieve zorg geleverd, maar voor sommigen was dit niet mogelijk. Zij worden voor de vermindering in omzet gecompenseerd door een (landelijk verplichte) continuïteitsbijdrage (corona gerelateerde uitgaven)
- € 297.000 Nadeel individuele hulpmiddelen. Per 1-10-2018 is de nieuwe overeenkomst voor de inkoop van hulpmiddelen ingegaan. De tarieven die sindsdien gelden zijn significant hoger

dan de tarieven van voor oktober 2018. Dit heeft te maken met het feit dat ten tijde van de vorige overeenkomst nog op prijs kon worden aanbesteed maar bij de nieuwe overeenkomst de AMvB reële tarieven toegepast moest worden. Hierdoor, én door het effect van het abonnementstarief, zijn de uitgaves voor hulpmiddelen in 2019 behoorlijk gestegen. Naast de uitgaves voor de hulpmiddelen, zijn ook de uitgaves voor trapliften in 2019 door de invoering van het abonnementstarief behoorlijk gestegen. Onze trapliftleverancier melde halverwege 2019 zelfs dat ze vanwege de landelijk toenemende vraag voor trapliften door de invoering van het abonnementstarief hun levertijden niet meer konden garanderen.
In 2020 dalen de kosten echter t.o.v. 2019. Dit komt zeer waarschijnlijk door corona. Mensen (en dan vooral kwetsbare inwoners) gingen er minder vaak op uit en stelden een aanvraag uit. Hierdoor is het aantal aanvragen voor hulpmiddelen en trapliften lager dan in 2019, ondanks het abonnementstarief. In de zomer van 2020 trok het aantal aanvragen weer iets aan, maar toen het aantal besmettingen in het najaar weer opliep, liep het aantal aanvragen weer terug. We verwachten dat het aantal aanvragen weer aan gaat trekken zodra de coronabesmettingen afnemen/aantal gevaccineerde mensen toeneemt en houden rekening met de mogelijkheid dat we dan extra veel aanvragen zullen ontvangen

- € 845.000 Nadeel Begeleiding, respijt en verzorging Het aantal cliënten begeleiding is licht gestegen, Het tekort wordt veroorzaakt door een hoger indexeringspercentage dan waarmee begroot (3,5%, begroot 2%), maar met name door de niet gerealiseerde bezuinigingen (2019 en 2020). Via de versnellingsmaatregelen wordt hierop bijgestuurd. Het blijft lastig om een juiste prognose te maken, omdat aanbieders vrij zijn om in de ene maand iets meer zorg in te zetten dan in de andere maand. De enige voorwaarde die hierbij geldt is dat het totaal aantal geïndiceerde uren niet wordt overschreden (Burap 2)
- € 161.000 incidenteel nadeel Continuïteitsbijdrage begeleiding. Veel zorgaanbieders hebben alternatieve zorg geleverd, maar voor sommigen was dit niet mogelijk. Zij worden voor de vermindering in omzet gecompenseerd door een (landelijk verplichte) continuïteitsbijdrage (corona gerelateerde uitgaven)
- € 70.000 voordeel vraag afhankelijk vervoer. Het verwachte voordeel van Plus OV is in onze jaarrekening verwerkt.
- € 60.000 Nadeel vervoer dagbesteding. Sinds 1 augustus 2019 maakt de gemeente geen gebruik meer van de diensten van de GR PlusOV voor het routegebonden vervoer (Wmo-dagbesteding, jeugd- en leerlingenvervoer) maar wordt dit uitgevoerd door twee vervoerders onder regie van de gemeente. Vervoer Wmo-dagbesteding valt aanzienlijk hoger uit dan vooraf geraamd, terwijl dit contract financieel iets gunstiger uitvalt voor het jeugd- en leerlingenvervoer. Tenslotte zijn de tarieven per 1 januari 2020 met 6,7% geïndexeerd. Met deze hoge indexatie is in de begroting geen rekening gehouden (Burap 2).
- € 18.000 incidenteel nadeel continuïteitsbijdrage vervoer. Voor vervoer is er een afspraak gemaakt dat een deel van de gemiste omzet wordt doorbetaald om de continuïteit van de vervoerders te borgen (Corona gerelateerde kosten).
- € 146.000 Nadeel. Stichting Perspectief Door een technische fout is er in de gemeentelijke begroting een lager bedrag opgenomen dan het bedrag dat aan Perspectief is beschikt over 2020. Er komt een voorstel om dit tekort te dekken uit het voordeel Thematafel gezond in de stad (burap 2).
- € 50.000 incidenteel nadeel Beschermd wonen. In 2020 zijn er t.b.v. beschermd wonen extra uitgaven gedaan die 1 op 1 gedekt worden door extra externe ontvangsten hiervoor.
- € 13.500 incidenteel voordeel regenboog gemeente. In 2020 zijn er minder uitgaven gedaan ten behoeve van regenbooggemeente Zutphen. Dit Voordeel valt weg tegen een lagere onttrekking aan de reserve regenboog gemeente.
- € 70.000 Voordeel thematafel overig. 1 Subsidie is in 2020 per abuis dubbel in de begroting opgenomen.

- € 15.000 Nadeel op het budget personen met verward gedrag. Dit nadeel wordt gecompenseerd door het voordeel in de baten.
- €1.705.000 Nadeel apparaatslasten. Dit nadeel valt weg tegen voordelen op apparaatslasten op andere producten binnen het Sociaal Domein en het voordeel op overheadkosten.

Product 620 Maatschappelijk Zorg - baten

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

- € 80.000 Voordeel personen met verward gedrag. De structurele middelen van € 80.000 zijn aan de algemene uitkering van het gemeentefonds toegevoegd.
- € 43.000 Voordeel in verband met het ontvangen van reizigersbijdrage reizigers Plus OV (opbrengsten hiervoor waren niet begroot).
- € 50.000 incidenteel voordeel Beschermd wonen. Dit voordeel leidt 1 op 1 tot een nadeel in de lasten i.v.m. extra uitgaven.
- € 74.000 incidenteel nadeel eigen bijdrage CAK. i.v.m. corona-2 is de rijksmaatregel 2 maanden geen eigen bijdrage innen. Dit tekort wordt voor € 70.000 door het Rijk gecompenseerd via de algemene uitkering (Corona gerelateerde kosten) .
- € 13.000 incidenteel nadeel regenboog reserve. Door minder uit te geven in 2020 aan de regenbooggemeente is er een lagere onttrekking aan de reserve. Dit nadeel leidt 1 op 1 tot een voordeel bij de lasten.

Toelichting product Sociaal cultureel werk

Product 630 Jeugd en jongeren - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 1.760.000 op de lasten zijn:

- € 2.509.000 Nadeel Zorg in Natura en PGB. We zien een afname van het aantal unieke cliënten met een indicatie voor zorg in natura, maar een toename van de kosten per cliënt. Dit is te verklaren door de indexering (€ 465.000 effect CAO- onderhandelingen (B&W 26-11-2019)) en een klein aantal cliënten dat gebruik maakt van een dure vorm van (verblijfs)zorg. Daarnaast zijn er nog een aantal oorzaken voor het tekort; de begroting is met €450.000 naar beneden bijgesteld als gevolg van het oplopende bezuinigingsbedrag Berenschot. Het te bezuinigen bedrag Berenschot wordt niet volledig gehaald. Bovendien is bij de begrotingsbehandeling in 2019 het voorgestelde bedrag €600.000 voor een stijging van het cliëntenaantal en indexering niet gehonoreerd. Dit bedrag is wel in de reservering voor eventuele tekorten sociaal domein meegenomen (Burap 1).
- € 271.000 incidenteel voordeel ZIN oude jaren. De verplichting 2019 is te hoog gebleken na het ontvangen van alle productie en controle-verklaringen en declaraties in 2020 over oude jaren (Burap 2)
- € 206.000 incidenteel nadeel. Veel zorgaanbieders hebben alternatieve zorg geleverd, maar voor sommigen was dit niet mogelijk. Zij worden voor de vermindering in omzet gecompenseerd door een (landelijk verplichte) continuïteitsbijdrage (corona gerelateerde uitgaven).
- €9.500 incidenteel nadeel. Aan aanbieders is in 2020 voor dit bedrag compensatie betaald voor meerwerkkosten in verband met Corona. Het grootste gedeelte van de meerwerkkosten Corona komen ten laste van 2021 (aanvragen lopen nog) (Corona gerelateerde kosten).
- € 15.200 incidenteel nadeel in verband met de compensatie continuïteitsbijdrage
- jeugdwetvervoer (coronagerelateerde kosten).
- € 713.000 Voordeel apparaatslasten. Dit voordeel valt weg tegen nadelen op apparaatslasten op andere producten binnen het Sociaal Domein.

Product 630 Jeugd en jongeren - baten

Op dit product zijn geen grote financiële afwijkingen gerealiseerd.

Toelichting product Sociaal cultureel werk (P630 / SP 3)

Product 631 Sociaal cultureel werk - lasten

Op dit product zijn geen grote financiële afwijkingen gerealiseerd.

Product 631 Sociaal cultureel werk - baten

Op dit product zijn geen grote financiële afwijkingen gerealiseerd.

Toelichting product Kinderopvang

Product 650 Kinderopvang - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 149.000 op de lasten zijn:

- € 134.000 Voordeel. Op kinderopvang SMI ontstaat een extra voordeel van €90.627 door de toepassing van de nieuwe subsidieregeling, vooruitlopend op de bezuinigingsopgave op dit thema in 2021 (Burap 1).
- € 8.200 incidenteel nadeel. In verband met de extra kosten kinderopvang van kinderen met ouders met cruciale beroepen (Corona gerelateerde kosten).

Product 650 Kinderopvang – baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 7.000 op de baten zijn:

- € 1.400 incidenteel voordeel. In verband met verhaalontvangsten op de extra kosten kinderopvang van kinderen met ouders met cruciale beroepen (Corona gerelateerde kosten).

Toelichting product Volksgezondheid

Product 710 Volksgezondheid - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 353.000 op de lasten zijn:

- € 333.000 Voordeel. Er is sprake van een financieel voordeel omdat de bekostiging van de inloop voor mensen met een verslavingsproblematiek aan de Houtwal met ingang van 2020 geheel door de regio wordt overgenomen (Burap 1).
- € 60.000 incidenteel voordeel. Door Corona heeft niet alle gewenste inzet op de bezuinigingsmaatregelen kunnen plaatsvinden. Dit voordeel valt weg tegen een nadeel onttrekking reserve algemene gezondheidszorg.
- € 56.000 incidenteel nadeel. Subsidies thematafel schooluitval-jeugdwerkloosheid. Er is extra subsidie beschikt i.v.m. de ontvangst van externe financiering. Dit nadeel valt weg tegen een voordeel in de baten.
- € 25.000 incidenteel nadeel I.v.m. het verstrekken van bijdragen aan vrijwilligersorganisaties jeugd. Dit nadeel valt weg tegen een voordeel in de baten (Corona gerelateerde kosten).

Product 710 Volksgezondheid - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 220.000 op de baten zijn:

- € 132.000 Voordeel. In december is extra budget voor bestrijding huiselijk geweld ontvangen vanuit het Regionaal Bestuurlijk Overleg Samen tegen huiselijk geweld (Burap 2 actualisatie).
- € 56.000 incidenteel voordeel. Subsidies thematafel schooluitval-jeugdwerkloosheid. Er is externe subsidie ontvangen ten gunste van de thematafel schooluitval-jeugdwerkloosheid. Dit voordeel valt weg tegen een nadeel in de lasten product 710 (de ontvangst is in 2020 ook beschikt aan een subsidiepartij).
- € 25.000 incidenteel voordeel. i.v.m. extra ontvangen externe middelen voor vrijwilligersorganisaties jeugd die nadeel ondervinden door Corona. Dit voordeel valt weg tegen een nadeel in de lasten (Corona gerelateerde opbrengsten).

Aantrekkelijke stad

Bedragen x € 1.000	Rekening 2019	Raming primitief 2020	Raming na wijziging 2020	Rekening 2020	Saldo	V/N
Lasten	12.438	11.346	12.450	11.783	667	V
Baten	-7.508	-5.487	-5.991	-6.388	397	V
Saldo exclusief mutaties reserves	**4.930**	**5.859**	**6.460**	**5.395**	**1.065**	**V**
Mutaties reserves						
Toevoeging reserves	1.239	360	60	161	-101	N
Onttrekking reserves	-913	-403	-458	-443	-15	N
Totaal mutaties reserves	**325**	**-43**	**-398**	**-282**	**-116**	**N**
Eindtotaal	**5.256**	**5.816**	**6.061**	**5.113**	**948**	**V**

Bedragen x € 1.000		Rekening 2019	Raming primitief 2020	Raming na wijziging 2020	Rekening 2020	Saldo	V/N
213	Openbaar vervoer	306	313	313	307	6	V
214	Parkeren	373	390	366	342	24	V
310	Gemeentelijke panden en gronden	3.477	2.585	3.392	3.076	316	V
311	Straatmarkten	128	149	149	137	12	V
320	Economische zaken	1.281	1.350	1.394	1.330	64	V
340	Landelijke eigendommen	146	118	151	208	-57	N
540	Kunst	45	42	56	67	-11	N
541	Musea	1.051	1.082	1.082	1.065	17	V
543	Archief	803	846	890	858	32	V
544	Monumenten	595	529	641	527	114	V
545	Archeologie	338	390	390	311	79	V
550	Cultuur	3.379	3.089	3.164	3.102	62	V
562	Toerisme en recreatie	517	465	465	455	10	V
Saldo exclusief mutaties reserves		**12.439**	**11.348**	**12.453**	**11.785**	**668**	**V**

Bedragen x € 1.000		Rekening 2019	Raming primitief 2020	Raming na wijziging 2020	Rekening 2020	Saldo	V/N
P213	Openbaar vervoer	0	0	0	0	0	N
P214	Parkeren	-2.374	-2.223	-2.223	-2.032	-191	N
P310	Gemeentelijke panden en gronden	-3.922	-2.068	-2.412	-2.795	383	V
P311	Straatmarkten	-186	-196	-196	-172	-24	N
P320	Economische zaken	13	0	0	-39	39	V
P340	Landelijke eigendommen	-391	-365	-365	-504	139	V

P540	Kunst	0	0	0	0	0	N
P541	Musea	0	0	0	0	0	N
P543	Archief	-150	-147	-167	-180	13	V
P544	Monumenten	-45	-1	-141	-145	4	V
P545	Archeologie	-137	-187	-187	-159	-28	N
P550	Cultuur	-296	-280	-280	-284	4	V
P562	Toerisme en recreatie	-19	-19	-19	-77	58	V
Saldo exclusief mutaties reserves		**-7.507**	**-5.486**	**-5.990**	**-6.387**	**397**	**V**

Toelichting product Openbaar vervoer

Product 213 Openbaar vervoer - lasten

Er zijn op product geen grote financiële afwijkingen.

Product 213 Openbaar vervoer - baten

Er zijn op product geen grote financiële afwijkingen.

Toelichting product Parkeren

Product 214 Parkeren - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 24.000 op de lasten zijn:

- € 20.000 structureel voordeel doordat het onderhoud aan de parkeermeters in eigen beheer is gedaan.

Product 214 Parkeren - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 191.000 op de baten zijn:

- € 194.000 incidenteel nadeel door lagere inkomsten uit parkeergelden. Dit nadeel is ontstaan door de Corona. Door minder toeristen en thuis werken zijn de parkeergelden gedaald.

Toelichting product Gemeentelijke panden en gronden

Product 310 Gemeentelijke panden en gronden - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 316.000 op de lasten zijn:

- € 36.000 nadeel. Door geen indexering en de stijging van de OZB niet mee te nemen in de begroting 2020 is er een verschil ontstaan bij de kosten van de belastingen voor de gemeentelijke panden.
- € 100.000 voordeel. Door de aanbesteding van de verzekering zijn de premies een stuk lager.
- € 91.000 incidenteel voordeel door het niet uitvoeren van cyclisch onderhoud door verkoop van een pand
  (€ 37.000) en het doorschuiven van cyclisch onderhoud (€ 54.000).
- € 200.000 incidenteel voordeel door het dubbel opgenomen van de subsidie steengoed benutten aan het dagelijks bestaan.

Product 310 Gemeentelijke panden en gronden - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 376.000 op de baten zijn:

- € 65.000 incidenteel voordeel. De huuropbrengsten van grond is niet geraamd.
- € 455.000 incidenteel voordeel door verkoop van een pand uit de verkoopportefeuille.
- € 91.000 incidenteel voordeel door de verkoop van bouwgrond.
- € 200.000 incidenteel nadeel door het dubbel opgenomen van de subsidie steengoed benutten aan het dagelijks bestaan.

Toelichting product Straatmarkten

Product 311 Straatmarkten - lasten

Er zijn op product geen grote financiële afwijkingen.

Product 311 Straatmarkten - baten

Er zijn op product geen grote financiële afwijkingen.

Toelichting product Economische zaken

Product 320 Economische zaken - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 64.000 op de lasten zijn:

- € 31.000 incidenteel nadeel. Dit is een bijdrage geweest aan Zutphen Promotie voor projecten om de economie van Zutphen te blijven stimuleren ondanks Corona.
- € 77.000 incidenteel voordeel doordat er een restitutie heeft plaatsgevonden van het ondernemersfonds over 2019.

Product 320 Economische zaken - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 39.000 op de baten zijn:

- € 40.000 incidenteel voordeel door een subsidie ontvangen van de provincie voor een proeftuin duurzame rivieren IJssel.

Toelichting product Landelijke eigendommen

Product 340 Landelijke eigendommen - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 57.000 op de lasten zijn:

- € 46.000 structureel nadeel doordat het honorarium van de rentemeester wordt gebaseerd op basis van een percentage van de omzet en de omzet. Door stijging van de omzet heeft er een verrekening plaatsgevonden tussen de beheerskosten en het betaald voorschot over de afgelopen vijf jaar.

Product 340 Landelijke eigendommen - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 139.000 op de baten zijn:

- Structureel voordeel € 139.000 door toepassing van de indexering (is bekend per 1 juli) op de pachtprijzen.

Toelichting product Kunst

Product 540 Kunst - lasten

Er zijn op product geen grote financiële afwijkingen.

Product 540 Kunst – baten

Er zijn op product geen grote financiële afwijkingen.

Toelichting product Musea

Product 541 Musea - lasten

Er zijn op product geen grote financiële afwijkingen.

Product 541 Musea - baten

Er zijn op product geen grote financiële afwijkingen.

Toelichting product Archief

Product 543 Archief - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 32.000 op de lasten zijn:

- € 21.000 incidenteel voordeel op cyclisch onderhoud aan het pand Spiegelstraat 13-17 waar het RAZ is gevestigd. Tegenover deze lagere uitgaven staat ook een lagere onttrekking aan de onderhoudsreserve.
- € 7.000 voordeel op de premie voor verzekeringen. Door een goedkopere aanbesteding viel de verzekeringspremie voor het pand van de RAZ lager uit. In 2021 is dit voordeel verwerkt in de begroting.
- € 11.000 nadeel als gevolg van niet begrote werkzaamheden voor het Nederlands instituut voor beeld en geluid. Tegenover deze extra uitgaven staan even grote extra inkomsten.
- €13.000 voordeel op doorbelaste personeelslasten.

Product 543 Archief - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voor/nadeel van € .000 op de baten zijn:

- € 11.000 voordeel als gevolg van niet begrote inkomsten i.v.m. uitgevoerde werkzaamheden voor het Nederlands instituut voor beeld en geluid. Tegenover deze extra inkomsten staan even grote uitgaven.

Toelichting product Monumenten

Product 544 Monumenten - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 114.000 op de lasten zijn:

- € 60.000 incidenteel voordeel door het niet uitvoeren van cyclisch onderhoud aan de Drogenapstoren. Is doorgeschoven naar 2021 door onvoldoende capaciteit bij de uitvoerende partijen.
- € 18.000 incidenteel voordeel doordat de subsidievaststelling van regionaal cultuur en erfgoedpact nog niet heeft plaatsvonden.
- € 15.000 voordeel doordat de werkzaamheden van de cultuurhistorie van monumenten in 2020 is afgerond.

Product 544 Monumenten - baten

Er zijn op product geen grote financiële afwijkingen.

Toelichting product Archeologie

Product 545 Archeologie - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 79.000 op de lasten zijn:

- € 20.000 voordeel door het vertrek van een medewerker.
- € 54.000 voordeel door archeologisch werk voor de gemeente Zutphen.

Product 545 Archeologie - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 28.000 op de baten zijn:

- € 34.000 nadeel door minder werkzaamheden voor derden te hebben uitgevoerd.

Toelichting product Cultuur

Product 550 Cultuur - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 62.000 op de lasten zijn:

- € 21.000 voordeel door lagere salarislasten.
- € 45.000 voordeel door lagere kapitaallasten door het nog niet volledig benutten van het krediet van de Hanzehof.

Product 550 Cultuur -baten

Er zijn op product geen grote financiële afwijkingen.

Toelichting product Toerisme en recreatie

Product 562 Toerisme en recreatie - lasten

Er zijn op product geen grote financiële afwijkingen.

Product 562 Toerisme en recreatie - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 58.000 op de baten zijn:

- € 63.000 incidenteel voordeel door de verdeling van het banksaldo van het recreatieschap Achterhoek Liemers.

Algemene dekkingsmiddelen

Bedragen x € 1.000		Rekening 2019	Raming primitief 2020	Raming na wijziging 2020	Rekening 2020	Saldo	V/N
Lasten							
911	Geldleningen	-389					N
913	Beleggingen	63	59	59	69	-10	N
920	Belastingen	726	662	662	730	-68	N
921	Algemene uitkering						N
922	Algemene baten en lasten	1.294	798	7.813	2.520	5.293	V
960	Overhead	14.591	16.977	17.000	15.359	1.641	V
Saldo exclusief mutaties reserves		**16.285**	**18.496**	**25.534**	**18.678**	**6.856**	**V**
Baten							
911	Geldleningen	-19	-19	-19	-30	11	N
913	Beleggingen	-1.129	-792	-792	-766	-26	N
920	Belastingen	-12.501	-13.950	-13.950	-13.375	-575	N
921	Algemene uitkering	-93.769	-94.035	-94.142	-98.743	4.601	N
922	Algemene baten en lasten	-1.071	-133	-5.592	-116	-5.476	N
960	Overhead	-708	-796	-401	-206	-195	N
Saldo exclusief mutaties reserves		**-109.197**	**-109.725**	**-114.896**	**-113.236**	**-1.660**	**N**
	Toevoeging reserves	5.827	1.077	5.555	3.826	1.729	V
	Onttrekking reserves	-9.294	-3.103	-8.289	-7.213	-1.076	N
Totaal mutaties reserves		**-3.467**	**-2.026**	**-2.734**	**-3.387**	**653**	**V**
Eindtotaal		**-96.379**	**-93.255**	**-92.096**	**-97.946**	**5.850**	**V**

Toelichting product Geldleningen

Product 911 Geldleningen- lasten

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

Product 911 Geldleningen - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voor van € 11.000 op de baten zijn:

- € 8.000 rente op een in 2020 verstrekte geldlening.

Toelichting product Beleggingen

Product 913 Effecten - lasten

belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 10.000 op de lasten zijn:

- € 16.000 structureel nadeel beheerskosten SVN

Product 913 Effecten - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 11.000 op de baten zijn:

- € 128.000 nadeel dividend 2019 BNG. Dit dividend is nog niet uitgekeerd door de BNG. De Europese Centrale Bank heeft de banken aanbevolen tot 30 september 2021 geen dividend uit te keren. De BNG blijft wel voornemens dividend over 2019 uit te keren. Daarom is al wel rekening gehouden met een dividendopbrengst in deze jaarrekening.
- € 101.000 nadeel dividend 2019 aandelen Vitens. Vitens keert alleen dividend uit bij een solvabiliteit van minimaal 30%. Ultimo 2019 bedroeg de solvabiliteit 29,2%.
- € 198.000 voordeel dividend 2019 Alliander

Toelichting product Belastingen

Product 920 Belastingen - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het /nadeel van € 68.000 op de lasten zijn:

- € 72.000 nadeel door een hogere afdracht aan GR Tribuut als gevolg van de stijgende vergoedingen voor proceskosten WOZ-bezwaren waar GR Tribuut mee te maken heeft.

Product 920 Belastingen - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van € 575.000 op de baten zijn:

- € 116.000 nadeel door lagere opbrengsten onroerend zaakbelasting. Voor een groot deel wordt dit veroorzaakt door een hoger bedrag aan verminderingen dan waarbij rekening is gehouden bij de tariefberekeningen.
- € 14.000 voordeel door hogere opbrengsten hondenbelasting.
- € Per saldo € 8.000 incidenteel nadeel op de inkomsten toeristenbelasting. Dit nadeel bestaat uit een incidenteel nadeel van € 25.000 als gevolg van een lager aantal overnachtingen i.v.m. de coronapandemie.
- Per saldo € 55.000 incidenteel nadeel op de inkomsten voor precariobelasting voor terrassen. Als gevolg van de coronapandemie wordt niet alle precariobelasting opgelegd.
- € 437.000 incidenteel nadeel op de inkomsten uit precario op kabels en leidingen. Dit als gevolg van een toegekend bezwaar. Bij burap 2020-2 werd nog een nadeel van € 104.000 vermeld. Het blijkt om een bezwaar te gaan wat ook over oudere jaren gaat waardoor het bedrag dus oploopt. In 2021 is rekening gehouden met dit bezwaar en is de begrote opbrengst verlaagd.
- € 15.000 incidenteel nadeel op de inkomsten evenementenvergunningen. Dit heeft een rechtstreeks verband met de corona crisis. Veel evenementen konden het afgelopen jaar geen doorgang vinden.

Toelichting product Algemene uitkering

Product 921 Algemene uitkeringen - lasten

- Dit is niet van toepassing op de algemene uitkering.

Product 921 Algemene uitkeringen - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 4.601.000 op de baten zijn:

- € 2.655.000 incidenteel voordeel coronamaatregelen
  De coronacrisis vraagt in allerlei opzichten veel van de medeoverheden. De gemeenten hebben extra kosten gemaakt en lopen inkomsten mis. Dit heeft gevolgen voor de financiële positie van de gemeenten. Het Rijk heeft daarom besloten een compensatie te verstrekken via de algemene uitkering. In totaliteit is over het begrotingsjaar 2020 incidenteel € 2.655.000 ontvangen. Hoewel deze financiële middelen zijn gekoppeld aan “corona-compensatie” is de besteding volledig vrij en is geen verantwoording nodig.

  In de decembercirculaire 2020 zijn gemeenten geïnformeerd over aanvullende compensatie voor de bestrijding van de financiële effecten van de coronacrisis. Voor een aantal compensatiemaatregelen heeft het Rijk al wel geld apart gezet, maar is de exacte verdeling en daarmee het bedrag per gemeente nog niet bekend. Het Rijk wil hiervoor informatie uit de jaarrekeningen 2020 van alle gemeenten gaan gebruiken. Een belangrijke randvoorwaarde om de extra compensatie in de jaarrekening 2020 te mogen verwerken, is dat gemeenten een voldoende nauwkeurige en betrouwbare schatting kunnen maken van hun aandeel in het compensatiepakket. Wij kunnen in deze jaarrekening daarom geen bedragen opnemen. Het betreft de volgende compensatiemaatregelen:
  - Inkomstenderving (van o.a. parkeerbelasting en toeristenbelasting) na 1 juni 2020.
  - Afvalinzameling.
  - Zwembaden en ijsbanen.
  - Verlenging steun sportverenigingen (1 okt t/m 31 dec).

- € 396.000 voordeel op diverse decentralisatie uitkeringen
  De afgelopen periode zijn door het Rijk weer de nodige zogenoemde decentralisatie-uitkeringen (DU) ingesteld en toegevoegd aan de algemene uitkering of bestaande DU’s gewijzigd. Met name de Decembercirculaire 2020 is hiervoor gebruikt. Meldingen in een Decembercirculaire kunnen gelet op de wettelijke termijn, niet meer omgezet worden in een begrotingswijziging voor het betreffende begrotingsjaar. Tegenover de (gewijzigde) rijksbijdragen staan veelal uitvoeringskosten in de gemeentelijke begroting.

  Het betreft de volgende onderwerpen:

DU gezond in de stad	€ 7.000
Impuls brede scholen com. Fonds	€ 1.000
Fac. Besluit opvangcentra	€ 222.000
Innovatieve aanpak energie	€ -75.000
Schulden en armoede	€ 75.000
Jeugdhulp kinderen in een AZC	€ 7.000
Maatschappelijke begeleiding	€ 40.000
Alg. Inburgering	€ 95.000
Impuls kansrijke start	€ 6.000
Brede aanpak dak- en thuisloosheid	€ 18.000

- € 175.000 incidenteel voordeel voorgaande jaren

De omvang van de algemene uitkering is voor een deel afhankelijk van de hoogte van de rijksuitgaven. Deze rijksuitgaven en de diverse berekeningsmaatstaven zijn niet kort na het einde van ieder begrotingsjaar definitief bekend. Daardoor vinden achteraf nog, soms zelfs na enige jaren, verrekeningen plaats. In 2020 kreeg Zutphen over het jaar 2018 nog een bedrag extra van € 125.000 en over 2019 € 50.000, in totaliteit € 175.000 voordeel. Met deze nabetalingen kon geen rekening gehouden worden in het begrotingsjaar 2020.

- € 360.000 voordeel integratie uitkering Participatie en Voogdij/18+ (excl. Coronacompensatie)
  Onder deze noemer zijn mutaties opgenomen in de integratie-uitkering ten behoeve van de 3 D's in het sociaal domein. Met betrekking tot Participatie is de hogere bijdrage € 1.047.000 (hiervan heeft € 753.000 betrekking op coronacompensatie) en voor Voogdij/18+ € 66.000.

- € 1.015.000 voordeel op algemene onderdelen
  Dit betreft mutaties als gevolg van zogenoemd landelijke accresontwikkeling, mutaties in de uitkeringsbasis, mutaties uitkeringsfactor en hoeveelheidsverschillen.
  Als door landelijke accresontwikkeling (groei) de omvang van het Gemeentefonds groter wordt de Algemene uitkering ook hoger. Per gemeente is de uitkomst verschillend. Dit hangt dan weer samen met bijvoorbeeld aantallen inwoners, leerlingen, bijstandsgerechtigden etc. (de hoeveelheidsverschillen).

Toelichting product Algemene baten en lasten

Product 922 Algemene baten en lasten - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 5.293.000 op de lasten zijn:

- € 466.000 incidenteel nadeel door een nog niet gerealiseerde taakstelling in het sociale domein. Deze taakstelling is heeft betrekking op diverse subsidies in programma 4. Aanvankelijk was deze taakstelling in 2020 € 695.000 maar door gedeeltelijke invulling van deze stelpost is de taakstelling gedaald tot € 466.000. Voor 2021 en verder is deze taakstelling ingevuld en zit deze niet meer in de begroting.
- € 5.309.000 incidenteel voordeel. Met begrotingswijziging 2020-16 heeft de raad besloten € 5.309.000 over te hevelen van de bestaande rioleringsvoorziening naar een nieuwe spaarrioleringsvoorziening. Echter, deze verschuiving tussen de 2 voorzieningen mag niet via de exploitatie lopen. Dit is uitsluitend een balansmutatie. Daarom ontstaat er an de lastenkant nu een voordeel van €5.309.000. Aan de batenkant ontstaat een evengroot nadeel. Waardoor per saldo het geen gevolgen heeft voor het exploitatieresultaat.
- € 141.000 voordeel op de post 'onvoorzien'. In 2020 is er geen beroep gedaan op deze post.
- € 71.000 nadeel op post voormalig personeel. De gemeente is eigen-risico drager. Mochten voormalige medewerkers gedurende het jaar toch nog werk vinden, dan kan het verwacht nadeel afnemen. Dat is ook in 2020 gebeurt. Bij de laatste bestuursrapportage werd nog een nadeel van € 103.000 geprognosticeerd.
- € 15.000 voordeel op de uitgaven voor vennootschapsbelasting. Er is een budget voor advies omtrent vennootschapsbelasting. Er is in 2020 weinig advies aangevraagd. In 2021 is dit budget verlaagd.
- € 539.000 voordeel op de uitgaven voor Krachtig Zutphen. Deels betreft dit een incidenteel voordeel. Een groot deel van de projecten die we in 2020 wilden starten is uitgesteld. Dit heeft voor een belangrijk deel met Covid te maken waardoor acties in een ander daglicht werden geplaatst en prioriteiten verschoven. Bovendien is het budget van Krachtig Zutphen

bedoeld als co-financiering, en zijn de subsidies van de provincie en de regiodeal nog niet uitgekeerd waardoor ook onze co-financiering doorgeschoven wordt. Tegenover dit voordeel staat deels ook een lagere onttrekking (nadeel) aan de reserve Krachtig Zutphen

- € 187.000 voordeel, waarvan € 150.000 incidenteel op begrote uitgaven voor de verbetering van de bedrijfsvoering. Van de provincie is een subsidie ontvangen voor de verbetering van de bedrijfsvoering. Daarnaast moet de gemeente ook eigen middelen hier voor inzetten. Dit project loopt nog door in 2021. Tegenover dit voordeel staat een nadeel van € 150.000 bij de inkomsten als gevolg van nog niet benutte subsidiegelden.
- € 71.000 incidenteel voordeel op het beschikbaar gestelde budget voor het op orde brengen van de verzekeringsportefeuille. De verwachting was dat in 2020 alle werkzaamheden rondom dit project afgerond zouden worden. Dit is helaas nog niet het geval. Het is wel de bedoeling dat dit in 2021 wel afgerond wordt. Dit voordeel houdt ook een lagere onttrekking in aan de reserve implementatie verzekeringen.
- € 174.000 nadeel op de rentedoorbelasting. De rente die aan de taakvelden wordt doorbelast, wordt toegerekend op basis van een bij de begroting gecalculeerd omslagrentepercentage. De basis hiervoor is de boekwaarde per 1 januari van de vaste activa. De werkelijke rentelasten en boekwaarden verschillen van de begrote rentelasten en begrote boekwaarden. Hierdoor kunnen de werkelijke rentelasten die aan de taakvelden moeten worden doorbelast afwijken. De totale rentelasten vielen lager uit dan begroot. Doordat de boekwaarden van diverse activa ook lager uitviel is er minder toegerekend aan diverse taakvelden. Het resultaat is hier verantwoord.
- € 24.000 incidenteel voordeel op rekening saldo na bestemming. In 2020 zijn er bij het product structurele bezuinigingen doorgevoerd. Dit betreft het saldo van deze bezuinigingen voor het jaar 2020. Voor 2021 zijn deze bezuinigingen al in de begroting verwerkt.
- € 143.000 nadeel als gevolg van een storting in de voorziening debiteuren. Aan de voorziening dubieuze debiteuren mot op basis van de openstaande debiteurensaldi een verplichte dotatie plaatsvinden. Hier wordt in de begroting geen rekening mee gehouden, waardoor dit tot een nadeel leidt. De dubieuze debiteuren betreft een mix van belasting debiteuren en andere openstaande debiteuren. Voor de debiteuren sociale zaken is een aparte voorziening gevormd.
- € 137.000 nadeel als gevolg van een hogere storting in de voorziening groot onderhoud gemeentelijke gebouwen dan begroot. Deze hogere storting is een gevolg van het feit dat de storting in de voorziening groot onderhoud gemeentelijke panden gelijkmatig over de jaren verdeeld moet worden en niet mag fluctueren per jaar.

Product 922 Algemene baten en lasten - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van €5.476.000 op de baten zijn:

- € 150.000 incidenteel nadeel op de begrote subsidie inkomsten voor het project verbetering bedrijfsvoering. Doordat dit project nog doorloopt in 2021 zijn nog niet alle subsidiegelden besteedt. Tegenover dit nadeel staat een even groot voordeel aan lagere uitgaven. In 2021 wordt dit project afgerond.
- € 5.309.000 incidenteel nadeel. Met begrotingswijziging 2020-16 heeft de raad besloten € 5.309.000 over te hevelen van de bestaande rioleringsvoorziening naar een nieuwe spaarrioleringsvoorziening. Echter, deze verschuiving tussen de 2 voorzieningen mag niet via de exploitatie lopen. Dit is uitsluitend een balansmutatie. Daarom ontstaat er aan de batenkant nu een nadeel van €5.309.000. Aan de lastenkant ontstaat een even groot voordeel. Waardoor per saldo het geen gevolgen heeft voor het exploitatieresultaat.
- € 29.000 nadeel op overige inkomsten

Mutaties reserves - lasten

- € 1.000.000 incidenteel voordeel als gevolg van de nog niet aangesproken begrotinggsbuffer voor niet gerealiseerde bezuinigingen in het sociaal domein. In de begroting was deze post opgenomen als begrotingsbuffer indien geplande bezuinigingen in het sociaal domein niet gerealiseerd zouden worden. Deze post valt vrij in het resultaat. Datzelfde geldt voor eventuele niet gerealiseerde bezuinigingen.
- € 901.000 incidenteel voordeel als gevolg van de extra bezuinigingsmaatregelen die in de loop van 2020 genomen zijn. De bezuinigingen zijn afgeraamd van diverse budgetten in de hele begroting en op dit product begroot als storting in de algemene reserve. Deze begrote storting is niet gedaan zodat dit voordeel deel uit maakt van het rekeningsaldo.

Mutaties reserves - baten

- € 71.000 incidenteel nadeel door een lagere onttrekking aan de reserve implementatie verzekeringen als gevolg van lagere uitgaven. In 2021 wordt dit project afgerond.
- € 273.000 incidenteel nadeel als gevolg van een lagere onttrekking aan de reserve kantoorautomatisering. De kapitaallasten van de automatiseringsinvesteringen worden gedekt uit de reserve kantoorautomatisering. Nog niet alle lopende projecten zijn afgerond waardoor in 2020 minder wordt onttrokken aan de reserve.
- € 34.000 nadeel door een lagere onttrekking aan de reserve bedrijfsmiddelen stadsbeheer. Een aantal geplande investeringen zijn dit jaar niet gerealiseerd maar doorgeschoven naar 2021.
- € 307.000 incidenteel nadeel door een lagere onttrekking aan de reserve Krachtig Zutphen. Er is minder onttrokken omdat er ook minder uitgaven zijn geweest voor Krachtig Zutphen. Dit staat beschreven als voordeel bij de lasten van dit product.
- € 171.000 incidenteel nadeel als gevolg van het begrote begrotingssaldo. Omdat deze onttrekking niet is gedaan maakt dit saldo onderdeel uit van het totale jaarrekeningsaldo 2020.

Toelichting product Overhead

Product 960 Overhead - lasten

De belangrijkste verklaring(en) voor het voordeel van € 1.641.000 op de lasten zijn:

- € 830.000 voordeel op de aan de overhead toegerekende loonsom. Dit voordeel is ontstaan doordat in de begroting 2020 loonsom aan de overhead toe was gerekend die aan een ander taakveld toegerekend had moeten worden. Dit is in de jaarrekening hersteld. Dit geeft op dit product een voordeel en op andere producten (in het sociaal domein) een nadeel.
  Het resultaat op de gehele loonsom gemeentebreed is €424.000 nadelig. Bij de actualisatie van de tweede bestuursrapportage werd nog uitgegaan van een nadeel van € 900.000 gemeentebreed. Door ook in de laatste maanden van het jaar nog kritisch te kijken naar vacatures is er nog een gedeelte van het geprognosticeerde nadeel ingelopen.
- € 172.000 voordeel als gevolg van medewerkers die hebben deelgenomen aan het generatiepact. Dit voordeel wordt toegevoegd aan de reserve bedrijfsvoering (loonsomsturing). Bij de mutaties in de reserves staat dus een even groot nadeel.
- € 353.000 voordeel op de uitgaven voor automatisering. Dit voordeel wordt veroorzaakt door meerdere voordelen waaronder een voordeel van € 258.000 als gevolg van lagere kapitaallasten voor automatiseringsinvesteringen. Nog niet alle lopende projecten zijn afgerond waardoor in 2020 een voordeel ontstaat op de kapitaallasten. Omdat de

kapitaallasten bij de automatiseringsinvesteringen gedekt worden uit de reserve kantoorautomatisering ontstaat bij de baten van product 922 een bijna even groot nadeel als gevolg van een lagere onttrekking aan de reserve kantoorautomatisering. Daarnaast is er een voordeel van € 34.000 op de telefoonkosten. In 2019 zijn de kosten voor telefonie via de VNG aanbesteed. Dit levert flink lagere kosten voor telefonie op. Meer dan bij het maken van de begroting 2020 was verwacht. In de begroting 2021 is hier al rekening mee gehouden door de budgetten t.o.v. 2020 te verlagen. Ten slotte zijn er nog een voordeel ontstaan op de adviseringskosten. Het benodigde advies van consultants is vooraf lastig in te schatten omdat dit vaak afhankelijk is van de dingen die je in de loop van het jaar tegen aan loopt.

- € 41.000 voordeel op de uitgaven voor vakliteratuur. In 2019 is er een bezuinigingsmaatregel geweest om te besparen op vakliteratuur. Toen zijn er diverse abonnementen opgezegd. Omdat er vaak een opzegtermijn is ijlt het bezuinigingseffect nog na in 2020.
- € 14.000 incidenteel voordeel als gevolg van lagere uitgaven voor reiskosten woon-werk verkeer van medewerkers. Door de coronapandemie werken veel medewerkers thuis.
- € 196.000 incidenteel voordeel op personele kosten voor o.a. vorming, training en opleiding. Als gevolg van de coronapandemie zijn veel opleidingstrajecten niet doorgegaan.
- Per saldo € 114.000 incidenteel nadeel op cyclisch onderhoud voor het oude en nieuwe stadhuis. Als gevolg van gewijzigde regelgeving zijn er extra kosten gemaakt voor de sprinklerbassin. Daarnaast zijn er overziende kosten gemaakt bij de aanpassingen van het verwarmingssysteem en de liftinstallatie. Het gehele nadeel betreft cyclisch onderhoud wat gedekt wordt uit de reserve onderhoud. Op het onderhoud voor andere gemeentelijke panden is geld overgebleven waardoor de begrote onttrekking aan de reserve op totaal niveau niet wordt overschreden.
- € 51.000 incidenteel voordeel op indirecte kosten voor stadsbeheer tractie en huisvesting. De kosten van asfalteren van het terrein bij het pand van stadswerken zijn lager uitgevallen.
- € 88.000 voordeel op kosten voor drukwerk en porto. In verband met de coronacrisis wordt er veel thuisgewerkt waardoor minder gebruik wordt gemaakt van de printers. Daarnaast wordt er steeds meer gedigitaliseerd. Twee redenen waardoor geld is overgebleven op dit budget.
- € 88.000 voordeel op de overige facilitaire kosten zoals bijvoorbeeld koffie en thee automaten en kantines. Door het vele thuiswerken vanwege de coronapandemie zijn hier minder uitgaven voor. Zo is ook de kantine aan de HDW gesloten geweest de hele coronapandemie. Overigens is dit voordeel niet helemaal corona gerelateerd. In 2021 is dit budget voor de facilitaire kosten structureel € 10.000 afgeraamd.
- € 102.000 incidenteel nadeel door corona gerelateerde uitgaven zoals schoonmaakmiddelen, aanpassingen in het stadshuis i.v.m. corona en een nog te betalen thuiswerkvergoeding.

Product 960 Overhead - lasten mutaties reserves

- € 172.000 incidenteel nadeel als gevolg van een storting in de reserve bedrijfsvoering (loonsomsturing). Ook in 2020 hebben diverse medewerkers gebruikt gemaakt van het generatiepact. Dit bespaarde bedrag wordt toegevoegd aan de reserve bedrijfsvoering (loonsomsturing).

Product 960 Overhead - baten

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van €195.000 op de baten zijn:

- € € 99.000 incidenteel voordeel als gevolg een afgesloten dienstverleningsovereenkomst (DVO) met de gemeente Lochem. In 2020 heeft de gemeente Lochem automatiseringsdiensten afgenomen van de gemeente Zutphen.
- € 306.000 nadeel op loonsom gerelateerde inkomsten. In de begroting 2020 was 396.000 opgenomen voor inkomsten uit loonsom. Dit kan bijvoorbeeld personeel zijn wat uitgeleend wordt aan een andere organisatie. Omdat bij het opstellen van de begroting nog niet bekend is welke inkomsten gerealiseerd gaan worden zijn deze inkomsten begroot bij de overhead. De gerealiseerde inkomsten worden in de jaarrekening wel toegerekend aan het juiste taakveld. Daardoor ontstaat hier een nadeel en op ander plekken voordelen. Per saldo is er € 312.000 aan loonsom gerelateerde inkomsten gerealiseerd.

Product 960 Overhead – baten mutaties reserves

De belangrijkste verklaring(en) voor het nadeel van €195.000 op de baten zijn:

- € 159.000 incidenteel nadeel door een lagere onttrekking aan de reserve onderhoud gebouwen. Het onderhoud voor de gemeentelijke panden is lager uitgevallen dan begroot. Omdat deze uitgaven in 2020 uit een reserve worden gedekt is er ook minder uit deze reserve onttrokken.

Overige informatie

Begrotingsrechtmatigheid

Met de invoering van de Wet dualisering is de kaderstellende en controlerende functie van de gemeenteraad versterkt. In dat kader zijn aanpassingen in de Gemeentewet aangebracht. Om de gemeenteraad te helpen om zijn controlerende taak te vervullen is ook de positie van de accountant veranderd. De externe accountant wordt rechtstreeks benoemd door de gemeenteraad. Hij ondersteunt de raad in zijn controlerende functie ten aanzien van de rechtmatigheid.

Accountants moeten een controleverklaring over getrouwheid én over de rechtmatigheid verstrekken. Hiervoor is het noodzakelijk dat de accountant de beschikking heeft over een vastgesteld Controleprotocol en bijbehorend normenkader. Het Controleprotocol (inclusief normenkader) is vastgesteld in de raadsvergadering van 16 december 2019. In het Controleprotocol is de rechtmatigheidcontrole voor 2020 beperkt tot de onderdelen recht, hoogte en duur. Dit vormt voor de accountant het handvat voor de controle.

De feitelijke stand van zaken komt jaarlijks in beknopte vorm tot uitdrukking in de controleverklaring inzake de rechtmatige totstandkoming van de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties evenals in het verslag van bevindingen van de accountant.

Toelichting begrotingsrechtmatigheid programma's met een lastenoverschrijding.
In het kader van de rechtmatigheid begrotingsafwijkingen dienen programma's met een lastenoverschrijding in het kader van een rechtmatige verantwoording adequaat te worden toegelicht waaruit blijkt dat deze passen binnen het bestaande beleid van de gemeente of dat deze direct worden gecompenseerd door hogere opbrengsten/baten. Dit leidt er toe dat van een aantal programma's de lastenoverschrijding hierna wordt gemeld.

Programma 2 Veilige stad

Op dit programma is een lastenoverschrijding van € 80.000 ontstaan. Deze overschrijding wordt veroorzaakt door een hogere huisvestingskosten voor de brandweerkazerne. Tot vorig jaar waren de huisvestingskosten voor de brandweerkazerne voor rekening van de VNOG. Vanaf 2021 komen deze terecht bij de gemeente. Deels staat hier ook een huurverhoging tegenover, maar dat dekt niet de totale extra lasten. In 2021 is de begroting hier op aangepast. Gedurende 2020 is hier melding van gemaakt in de bestuursrapportages. Bovendien betreft dit een wettelijke taak.

Programma 4 Vitale samenleving

Op dit programma is een lastenoverschrijding van € 4.191.000 ontstaan. Deze overschrijding wordt veroorzaakt door verschillende oorzaken:
-Sociaal domein, onderdeel inkomensvoorziening, product 610: € 6.728.000 incidenteel nadeel vanwege de TOZO regeling. Tegenover deze extra lasten staan ook extra inkomsten omdat de TOZO regeling geheel door het rijk gecompenseerd wordt.
Sociaal domein, onderdeel maatschappelijke zorg, product 620: € 1.005.000 op diverse onderdelen van de WMO uitgaven zoals Begeleiding, Individuele hulpmiddelen en diverse betaalde continuïteitsbijdragen i.v.m. de coronapandemie.
Sociaal domein, onderdeel jeugd, product 630: € 2.509.000 nadeel op de jeugdhulpverlening, onderdeel Zorg in Natura en PGB.
Deze overschrijdingen betreffen wettelijke taken, ook zijn deze overschrijdingen in de bestuursrapportages al gemeld.

Bovenstaande verklaringen geven aan dat er geen onrechtmatige begrotingsoverschrijdingen hebben plaats gevonden.

Toelichting begrotingsrechtmatigheid met betrekking tot kredietoverschrijdingen
Naast de begrotingsrechtmatigheid bij de programma's wordt hier aandacht geschonken aan de beoordeling van de investeringen/kredieten met een uitgavenoverschrijding. In dit kader dient adequaat toegelicht te worden waaruit blijkt dat deze passen binnen het bestaande beleid van de gemeente of dat deze direct worden gecompenseerd door hogere opbrengsten/baten. Dit leidt er toe dat van een aantal investeringen de lastenoverschrijding hierna wordt gemeld. Hierbij is uitgegaan van investeringen met een afwijking groter dan € 50.000.

IJsselboulevards Marszijde/haven

De investering in de aanleg van de Noorderhaven is 7.976.000 per 31-12-2020 (haven,sanering,steigers). Hiervan is 4.427.000 gesubsidieerd (provincie,Rijk,EU). De gemeentelijke bijdrage in de haven is tot nu toe 3.549.000, waar 2.000.000 begroot was. Hierin is opgenomen de kosten van herstel, waar de Raad over geïnformeerd is en waarover nog een rechtszaak loopt. De definitieve gemeentelijke investering kan bepaald worden na uitslag van de rechtszaak tegen Marimat, ook kan dan de definitieve wijze van verwerking in de begroting bepaald worden.

Riool Melatensteeg

Voor het vervangen van het Riool aan de Melatensteeg is een krediet beschikbaar gesteld van € 130.000. Per 31-12-2020 is hierop € 239.000 uitgegeven. De overschrijding op dit krediet wordt in 2021 tenietgedaan omdat er nog een inkomsten komen van een derde partij wanneer de werkzaamheden volledig zijn afgerond.

Zoals in de tabel valt af te lezen zijn de overschrijdingen toegelicht en passen binnen de kaders van bestaand beleid en/of worden gedekt via opbrengsten/baten of de gemeenteraad is gedurende het begrotingsjaar op de hoogte gebracht.

Wet Normering bezoldiging topfunctionarissen (WNT)

Op 13 november 2012 heeft de Eerste Kamer met algemene stemmen de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) aanvaard. De WNT is op 1 januari 2013 in werking getreden en vervangt de Wopt (Wet openbaarmaking uit publieke middelen gefinancierde topinkomens).

Wat wordt met de WNT beoogd?
De wet heeft drie doelstellingen. De eerste doelstelling is te voorzien in een democratisch gelegitimeerd instrument op basis waarvan normen en verplichtingen kunnen worden opgelegd ten aanzien van de bezoldiging van bestuurders en andere topfunctionarissen in de publieke en semipublieke sector. Het tweede doel van de wet is af te bakenen welke instellingen en organisaties tot de publieke respectievelijk semipublieke sector worden gerekend en te bepalen wat dat betekent voor het bezoldigingsbeleid voor topfunctionarissen dat de bedoelde sectoren dienen te voeren. De derde doelstelling van de wet is te verhinderen dat de instellingen in de publieke en semipublieke sectoren rechtens in staat zijn bovenmatige bezoldigingen toe te kennen.

Volgens de WNT dient door instellingen naast elektronische melding aan het Rijk ook verantwoording in de jaarrekening plaats te vinden. Dit geldt voor (gewezen) topfunctionarissen ongeacht of er sprake is van een overschrijding van de norm en voor reguliere functionarissen alleen indien sprake is van een betaling boven de norm. De openbaarmakingsverplichting is ook van toepassing op topfunctionarissen die op andere grond dan een arbeidsovereenkomst of aanstelling werkzaam zijn (externe inhuur) ongeacht de duur van de werkzaamheden.

WNT-norm

Voor het jaar 2020 is de bezoldigingsnorm bepaald op € 201.000 (excl. btw). Deze norm is een totaal van beloning, vakantie-uitkering, eindejaarsuitkering, pensioenbijdrage en onkosten.

Regime

Vooral genoemde publiekrechtelijke organisaties waaronder gemeenten vallen onder de WNT. Gemeenten vallen hierbij zowel onder het zogenoemde bezoldigingsregime als het openbaarmakingsregime. Politieke ambtsdragers vallen niet onder de WNT.

Welke functies/personen worden gekwalificeerd als topfunctionaris

Zowel de gemeentesecretaris als de griffier zijn op gemeentelijk niveau gekwalificeerd als topfunctionaris en is publicatieplicht van toepassing. Bij overschrijding van de norm geldt voor deze functionarissen een terugbetalingsverplichting. De functie van gemeentesecretaris is in 2020 op basis van aanstelling verricht. De functie van griffier is in 2020 deels op inhuurbasis en deels op basis van aanstelling verricht.

Openbaarmakingsverplichting topfunctionarissen

Voor dit verslagjaar is onderstaande publicatie van toepassing:

Bedragen * € 1	M.P.E. Stouten	G. Winters
Functiegegevens	Gemeentesecretaris	Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1,0	1,0
Dienstbetrekking?	ja	ja

Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 130.644,52	€ 88.519,38
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 20.718,36	€ 15.529,32
Subtotaal	€ 151.362,88	€ 104.048,70
Individueel WNT-maximum	€ 201.000,00	€ 201.000,00
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	€ 0,00	€ 0,00
Totaal bezoldiging 2020	€ 151.362,88	€ 104.048,70
	NVT	NVT
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan.		
	NVT	NVT
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling.		
Gegevens 2019		
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1/9 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband 2019 (in fte)	1,0	1,0
Dienstbetrekking?	ja	ja
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 42.269,95	€ 85.807,51
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 6.632,36	€ 14.534,16
Subtotaal	€ 48.902,31	€ 100.341,67
Individueel WNT-maximum	€ 64.666,67	€ 194.000,00
Totaal bezoldiging 2019	€ 48.902,31	€ 100.341,67

Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 t/m 12

Bedragen * € 1	J. Vullings	J. Vullings
Functiegegevens	Griffier	Griffier
Kalenderjaar	2020	2019
Periode functievervulling in het kalenderjaar	31/8 - 31/12	NVT
Aantal kalendermaanden functievervulling	4	NVT
Omvang van het dienstverband in uren per kalenderjaar	438	NVT
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		
Maximum uurtarief in het kalenderjaar	€ 193,00	NVT
Maxima op basis van de normbedragen per maand	€ 134.000,00	NVT

Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	€ 84.534,00	NVT
Bezoldiging		
Werkelijk uurtarief lager dan het (gemiddeld) maximum uurtarief?	ja	NVT
Bezoldiging in de betreffende periode	€ 45.339,00	NVT
Totale bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	€ 45.339,00	NVT
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	NVT	NVT
Totale bezoldiging, exclusief BTW	**€ 45.339,00**	**NVT**

Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	NVT
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	NVT

Verantwoording SISA

De algemene uitgangspunten van single-information en single audit (kortweg; SiSa) zijn dat het Rijk vraagt naar informatie die zo veel mogelijk aansluit bij de informatiebehoefte en verantwoordingsmomenten van de gemeenten en provincies zelf. Dat betekent dat het Rijk in principe voldoende heeft aan het jaarverslag inclusief de jaarrekening van een gemeente, gemeenschappelijke regeling en provincie. Deze jaarstukken moeten ieder jaar volgend op het jaar waarover verantwoording wordt afgelegd, uiterlijk 15 juli aan het CBS worden aangeleverd. Het CBS voert controles uit en zorgt voor doorlevering aan het Rijk (vakdepartementen). Inherent aan single-information en single- audit is dat er geen aparte verantwoording en controleverklaring per specifieke uitkering meer wordt gevraagd. Daarvoor in de plaats wordt een bijlage bij de jaarrekening opgenomen. In deze bijlage wordt alleen de noodzakelijke verantwoordingsinformatie per specifieke uitkering opgenomen.
Voor onze gemeente zijn er over **2020 11** (2019: 8) regelingen van toepassing zoals opgenomen in het volgende overzicht.

Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties

Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 5 februari 2021

FIN	B1	**Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek** Gemeenten	Aantal gedupeerden (met overlegbare bevestigingsbrief van Belastingdienst/Toeslagen *Aard controle R* *Indicator: B1/01*	Besteding (jaar T) van onderdelen a, b en d. (artikel 3) *Aard controle R* *Indicator: B1/02*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van onderdelen a, b en d (artikel 3) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B1/03*	Besteding (jaar T) van onderdeel c (artikel 3) *Aard controle R* *Indicator: B1/04*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van onderdeel c (artikel 3) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B1/05*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B1/06*
			0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee

BZK	C1	**Regeling specifieke uitkering Reductie Energiegebruik** Gemeenten	Totaal ontvangen bedrag beschikking *Aard controle R* *Indicator: C1/01*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/02*		
			€ 408.822	Nee		
			Projectnaam/nummer per project *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/03*	Besteding (jaar T) per project *Aard controle R* *Indicator: C1/04*	Bestedingen (jaar T) komen overeen met ingediende projectplan (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/05*	Besteding (jaar T) aan afwijkingen. Alleen invullen bij akkoord ministerie. *Aard controle R* *Indicator: C1/06*
		1	energiecoaches	€ 8.400	Ja	
		2	vouchers (cadeaubonnen)	€ 167.276	Ja	
		3	gebiedsgericht adviesacties	€ 94.043	Ja	
		4	inkoopacties zonnepanelen/isolatie	€ 33.704	Ja	
			Kopie projectnaam/nummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/07*	Cumulatieve tot bestedingen (t/ Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/08*	Toelichting *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/09*	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/10*
		1	energiecoaches	€ 8.400		Nee
		2	vouchers (cadeaubonnen)	€ 167.276		Nee
		3	gebiedsgericht adviesacties	€ 94.043		Nee
		4	inkoopacties zonnepanelen/isolatie	€ 33.704		Nee

In euro's
Waarde in hele euro's invullen

OCW	**D8**	**Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB)** Gemeenten	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO) *Aard controle R* *Indicator: D8/01*	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO) *Aard controle R* *Indicator: D8/02*	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO) *Aard controle R* *Indicator: D8/03*	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) *Aard controle R* *Indicator: D8/04*		
			€ 597.329	€ 212.410	€ 0	€ 457.271		
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D8/05*	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid **Bedrag** *Aard controle R* *Indicator: D8/06*	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D8/07*	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid **Bedrag** *Aard controle R* *Indicator: D8/08*		
		1						

IenW	**E3**	**Subsidieregeling sanering verkeerslawaai** **Subsidieregeling sanering verkeerslawaai** Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Hieronder per regel één beschikkingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E3/01*	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen *Aard controle R* *Indicator: E3/02*	Overige bestedingen (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: E3/03*	Besteding (jaar T) door meerwerk dat o.b.v. art. 126 Wet geluidshinder ten laste van het Rijk komt *Aard controle R* *Indicator: E3/04*	Correctie over besteding (t/m jaar T) *Aard controle R* *Indicator: E3/05*	Kosten ProRail (jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 4 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen *Aard controle R* *Indicator: E3/06*
		1	IenW/BSK-2020/218540	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Kopie beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E3/07*	Cumulatieve bestedingen ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E3/08*	Cumulatieve overige bestedingen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E3/09*	Cumulatieve Kosten ProRail (t/m jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 4 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E3/10*	Correctie over besteding kosten ProRail (t/m jaar T) *Aard controle R* *Indicator: E3/11*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E3/12*
		1	IenW/BSK-2020/218540	€ 0	€ 0	€ 0		Nee

IenW	E20	**Regeling stimulering verkeersmaatregelen 2020-2021** Provincies en Gemeenten	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: E20/01*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E20/02*	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T) *Aard controle R* *Indicator: E20/03*	Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E20/04*
			€ 0	€ 0	€ 2.596.000	Nee
			Naam/nummer per maatregel *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E20/05*	Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E20/06*	De hoeveelheid van de op te leveren en de opgeleverde verkeersveiligheidsmaatregelen per type maatregel (m1, m2, aantallen) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E20/07*	Eventuele toelichting, mits noodzakelijk *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E20/08*
		1	Aanleg fietspad	Nee	1.150	aantal m1 fietspad
		2	Aanleg verhoogde oversteek (2x)	Nee	2	2 oversteekvoorzieningen

SZW	G2	**Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeenteeel 2020** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente I.1 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/01*	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente I.1 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/02*	Besteding (jaar T) **IOAW** Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (**IOAW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/03*	Baten (jaar T) **IOAW** (exclusief Rijk) Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (**IOAW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/04*	Besteding (jaar T) **IOAZ** Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (**IOAZ**) *Aard controle R* *Indicator: G2/05*	Baten (jaar T) **IOAZ** (exclusief Rijk) Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (**IOAZ**) *Aard controle R* *Indicator: G2/06*
			€ 19.492.548	€ 273.288	€ 1.338.449	€ 2.724	€ 169.434	€ 0
			Besteding (jaar T) **Bbz 2004** levensonderhoud Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (**Bbz 2004**) *Aard controle R* *Indicator: G2/07*	Baten (jaar T) **Bbz 2004** levensonderhoud Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (**Bbz 2004**) *Aard controle R* *Indicator: G2/08*	Baten (jaar T) **WWIK** (exclusief Rijk) Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (**WWIK**) *Aard controle R* *Indicator: G2/09*	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Gemeente I.7 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/10*	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) Gemeente I.7 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/11*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G2/12*
			€ 245.405	€ 148.429	€ 0	€ 1.012.691	€ 22.680	Ja

SZW	G3	**Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeentedeel 2020** **Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking *Aard controle R* *Indicator: G3/01*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Rijk) *Aard controle R* *Indicator: G3/02*	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) *Aard controle R* *Indicator: G3/03*	Besteding (jaar T) Bob *Aard controle R* *Indicator: G3/04*	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk) *Aard controle R* *Indicator: G3/05*	Besteding (jaar T) uitvoerings- en onderzoekskosten artikel 56, eerste en tweede lid, Bbz 2004 (exclusief Bob) *Aard controle R* *Indicator: G3/06*
			€ 94.436	€ 15.382	€ 101.990	€ 0	€ 0	€ 14.752
			Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G3/07*					
			Ja					

SZW	G4	**Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) gemeentedeel** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wor		Welke regeling betreft het? *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4/01*	Besteding (jaar T) levensonderhoud *Aard controle R* *Indicator: G4/02*	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking *Aard controle R* *Indicator: G4/03*	Baten (jaar T) levensonderhoud *Aard controle R* *Indicator: G4/04*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing) *Aard controle R* *Indicator: G4/05*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig) *Aard controle R* *Indicator: G4/06*
			1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 3.556.552	€ 586.040	€ 49.494	€ 0	€ 0
			2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 1.416.227	€ 279.611	€ 23.402	€ 10.106	€ 2.575
			3	Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)	€ 775.308	€ 113.899	€ 2.175	€ 903	€ 1.097
				Kopie regeling *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4/07*	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: G4/08*	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: G4/09*	Totaal bedrag vorderingen levensonderhoud (jaar T) Tozo 1 (i.v.m. verstrekte voorschotten op Tozo-aanvragen levensonderhoud welke zijn ingediend vóór 22 april 2020) *Aard controle R* *Indicator: G4/10*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4/11*	
			1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	891	65	€ 0	Ja	
			2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	327	39		Ja	
			3	Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)	282	11		Ja	
				Kopie regeling *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4/12*	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht) *Aard controle R* *Indicator: G4/13*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing *Aard controle R* *Indicator: G4/14*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig *Aard controle R* *Indicator: G4/15*	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht) *Aard controle R* *Indicator: G4/16*	
			1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)					
			2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)					
			3	Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)					

VWS	**H4**	**Regeling specifieke uitkering stimulering sport** Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T) *Aard controle R.* *Indicator: H4/01*	Overig (jaar T) ten opzichte van ontvangen Rijksbijdrage - automatisch ingevuld *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H4/02*				
			€ 301.875	-€ 1.251.567				
				Projectnaam/nummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H4/03*	Totale aanvraag per project (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen *Aard controle R* *Indicator: H4/04*	Verrekening (jaar T) Onroerende zaken (sportaccommodaties) per project ten laste van Rijksmiddelen *Aard controle R* *Indicator: H4/05*	Verrekening (jaar T) Roerende zaken sportbeoefening en sportstimulering per project ten laste van Rijksmiddelen *Aard controle R* *Indicator: H4/06*	Verrekening (jaar T) overige kosten per project ten laste van Rijksmiddelen *Aard controle R* *Indicator: H4/07*	Toelichting *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H4/08*
		1		SPUK20-803147	€ 382.426	€ 579.693	€ 973.749	€ 0	
				Kopie projectnaam/nummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H4/09*	Totale besteding (jaar T) per project ten lasten van Rijksmiddelen (automatische berekening) *Aard controle R* *Indicator: H4/10*	Percentage besteed (jaar T) per project ten opzichte van aanvraag ten laste van Rijksmiddelen (automatische berekening) *Aard controle R* *Indicator: H4/11*			
		1		SPUK20-803147	€ 1.553.442	127%			
VWS	**H8**	**Regeling Sportakkoord**	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T) **Gerealiseerd** *Aard controle R* *Indicator: H8/01*	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T) **Gerealiseerd** *Aard controle R* *Indicator: H8/02*	Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T) **Gerealiseerd** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/03*	Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T) **Gerealiseerd** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/04*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/05*	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee	

LNV	L5B	Regiodeals 3e tranche	Hieronder per regel één code selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen	Kenmerk/beschikkingsnummer	Betreft pijler	Besteding per pijler (Jaar T)	Cofinanciering per pijler (jaar T)	
		SiSa tussen medeoverheden	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: L5B/01*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: L5B/02*	Een pijler per regel *Aard controle n.v.t.* *Indicator: L5B/03*	*Aard controle R* *Indicator: L5B/04*	*Aard controle R* *Indicator: L5B/05*	
		1	060301 Gemeente Zutphen	DGNVLG20182667	Cleantech Werkt	€ 32.921	€ 32.921	
		2	060301 Gemeente Zutphen	DGNVLG20182667	Groene Groei	€ 4.200	€ 4.200	
			Hieronder verschijnt de code conform de keuzes gemaakt bij indicator L5B/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen	Totale cumulatieve besteding per pijler (t/m jaar T)	Totale cumulatieve cofinanciering per pijler (t/m jaar T)	Toelichting		
			Aard controle n.v.t. *Indicator: L5B/06*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: L5B/07*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: L5B/08*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: L5B/09*		
		1	060301 Gemeente Zutphen	€ 32.921	€ 32.921			
		2	060301 Gemeente Zutphen	€ 4.200	€ 4.200			
			Totale cumulatieve uitvoeringskosten (t/m jaar T)	Totale compensabele BTW (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)			
			Aard controle n.v.t. *Indicator: L5B/10*	*Aard controle R* *Indicator: L5B/11*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: L5B/12*			
			€ 0	€ 0	Nee			

Aanwending raming onvoorziene uitgaven

In 2020 is er geen beroep gedaan op de post onvoorziene uitgaven.

Begrotingswijziging	Omschrijving	Bedrag
	Beginstand post onvoorziene uitgaven	€ 141.000,00
	Totaal	€ -
	Restant post onvoorzien per 31-12-2020	**€ 141.000,00**

Overzicht beleidsindicatoren

Hieronder vindt u de verplichte BBV indicatoren die elke gemeente op moet nemen in haar Begroting en jaarstukken. De website https://Zutphen.inCijfers.nl/bbv-indicatoren geeft een uitgebreider overzicht van de BBV-indicatoren en biedt verschillende vergelijkingsmogelijkheden. De betrekkingsperiode kan verschillen waardoor de cijfers afwijken van de onderstaande scores.

Taakveld	Indicator	eenheid	periode	Zutphen	Provincie	Nederland	Bron
Programma 1. Bestuur							
0. Bestuur en ondersteuning	Bezetting	Fte per 1000 inwoners	2020	8,4			Eigen gegevens
0. Bestuur en ondersteuning	Apparaatskosten	Kosten per inwoner	2020	€ 834			Eigen gegevens
0. Bestuur en ondersteuning	Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	2020	10,2%			Eigen gegevens
0. Bestuur en ondersteuning	overhead	% van totale lasten	2020	8,3%			Eigen gegevens
Taakveld	**Indicator**	**eenheid**	**periode**	**Zutphen**	**Provincie**	**Nederland**	**Bron**
Programma 2. Veilige stad							
1. Veiligheid	Winkeldiefstal per 1.000 inwoners	aantal per 1.000 inwoners	2019	5	1,9	2,3	CBS - Geregi-streerde criminaliteit & Diefstallen

1. Veiligheid	Geweldsmisdrijven per 1.000 inwoners	aantal per 1.000 inwoners	2019	5,8	3,8	4,8	CBS - Geregi-streerde criminaliteit & Diefstallen
1. Veiligheid	Diefstal uit woning per 1.000 inwoners	aantal per 1.000 inwoners	2019	2,4	2	2,3	CBS - Geregi-streerde criminaliteit & Diefstallen
1. Veiligheid	Vernieling en beschadiging per 1.000 inwoners	aantal per 1.000 inwoners	2019	6,8	5,2	5,9	CBS - Geregi-streerde criminaliteit & Diefstallen
1. Veiligheid	Verwijzingen Halt	per 10.000 inw.	2019	114	102	132	Bureau Halt
Taakveld	**Indicator**	**eenheid**	**periode**	**Zutphen**	**Provincie**	**Nederland**	**Bron**
Programma 3. Duurzame leefomgeving							
7. Volksgezondheid en milieu	Fijn huishoudelijk restafval	kg	2019	124	111	163	CBS - Statistiek Huishoudelijk afval
7. Volksgezondheid en milieu	Hernieuwbare elektriciteit	%	2018	8,8	9,3	17,6	RWS Klimaat monitor
Taakveld	**Indicator**	**eenheid**	**periode**	**Zutphen**	**Provincie**	**Nederland**	**Bron**
Programma 4. Vitale samenleving, iedereen doet mee							
5. Sport, cultuur en recreatie	Niet-sporters	%	2016	47,7	46,8	48,7	RIVM - Zorgatlas
6. Sociaal domein	Banen	per 1.000 inw 15-64jr	2019	728,8	786,5	792,1	LISA
6. Sociaal domein	Netto arbeidsparticipatie	%	2019	66,3	68,7	68,8	CBS - Arbeidsdeelname
6. Sociaal domein	Bijstandsuitkeringen	per 10.000 inw 18jr eo	2020	566,4	403,8	459,7	CBS - Participatie Wet
6. Sociaal domein	Lopende re-integratievoorzieningen	per 1.000 inw 15-65jr	2020	572,8	192,6	202	CBS - Participatie Wet
6. Sociaal domein	Wmo-cliënten met een maatwerkarrangement	per 10.000 inw	2020	740	619	640	CBS - Monitor Sociaal Domein WMO
6. Sociaal domein	% kinderen in uitkeringsgezin	%	2019	8	5	6	CBS Jeugd

6. Sociaal domein	% Werkloze jongeren	%	2019	3	2	2	CBS Jeugd
4. Onderwijs	Voortijdige schoolverlaters totaal (VO + MBO) %	%	2019	1,9	1,8	2	DUO - Dienst Uitvoering Onderwijs
4. Onderwijs	Absoluut verzuim	per 1.000 leerlingen	2019	0,7	2,5	2,4	Ingrado
4. Onderwijs	Relatief verzuim	per 1.000 leerlingen	2019	31	21	26	Ingrado
6. Sociaal domein	Jongeren met jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar	2019	14	12,2	12,3	CBS - Beleidsinformatie Jeugd
6. Sociaal domein	Jongeren met jeugdbescherming	%	2019	1,6	1,3	1,2	CBS - Beleidsinformatie Jeugd
6. Sociaal domein	Jongeren met jeugdreclassering	%	2019	0,4	0,3	0,4	CBS - Beleidsinformatie Jeugd
6. Sociaal domein	Jongeren met delict voor rechter	% 12 t/m 21 jarigen	2019	1	1	1	CBS Jeugd

Taakveld	Indicator	eenheid	periode	Zutphen	Provincie	Nederland	Bron
Programma 5. Aantrekkelijke stad							
3. Economie	Vestigingen	per 1.000 inw 15-64jr	2019	144,2	144,5	151,6	LISA
3. Economie	Functiemenging	%	2019	49,8	53,6	53,2	LISA

Taakveld	Indicator	eenheid	periode	Zutphen	Provincie	Nederland	Bron
Algemene dekkingsmiddelen							
8. Vhrowv	Woonlasten éénpersoonshuishouden	euro	2020	670	712	700	COELO, Groningen
8. Vhrowv	Woonlasten meerpersoonshuishouden	euro	2020	712	779	773	COELO, Groningen

8. Vhrowv	WOZ-waarde woningen	1.000 euro	2020	216	261	270	CBS - Statistiek Waarde Onroerende Zaken
8. Vhrowv	Nieuwbouw woningen	aantal per 1.000 woningen	2019	7,4	9,8	9,2	ABF - Systeem Woningvoorraad
8. Vhrowv	Demografische druk	%	2020	77,5	73,6	70	CBS - Bevolkingsstatistiek

Overzicht taakvelden

Bedragen x € 1.000		Begroting 2020 vóór wijziging			Begroting 2020 ná wijziging			Realisatie 2020			Verschillen realisatie - begroting na wijziging		
Omschrijving		lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
0.1	Bestuur	2.814	-3	2.811	2.946	-25	2.921	2.963	0	2.963	-17	-25	-42
0.10	Mutaties reserves	2.183	-4.310	-2.127	6.361	-12.209	-5.848	6.416	-9.086	-2.670	-55	-3.123	-3.178
0.2	Burgerzaken	1.196	-583	613	1.192	-583	610	1.119	-509	610	73	-74	0
0.4	Overhead	16.957	-686	16.271	17.387	-551	16.836	15.546	-206	15.341	1.841	-345	1.495
0.5	Treasury	59	-1.376	-1.317	59	-1.376	-1.317	120	-1.406	-1.286	-61	30	-31
0.61	OZB woningen	550	-9.451	-8.901	550	-9.451	-8.901	625	-9.298	-8.673	-75	-153	-228
0.62	OZB niet-woningen	85	-1.998	-1.913	85	-1.998	-1.913	85	-2.039	-1.955	0	41	42
0.63	Parkeerbelasting	146	-2.223	-2.077	146	-2.223	-2.077	140	-2.029	-1.890	6	-194	-187
0.64	Belastingen overig	7	-2.308	-2.301	7	-2.308	-2.301	0	-1.865	-1.865	7	-443	-436
0.7	Alg uitkering en ov uitkeringen gemfonds	0	-94.035	-94.035	0	-94.142	-94.142	0	-98.743	-98.743	0	4.601	4.601
0.8	Overige baten en lasten	728	-32	696	1.351	-32	1.320	1.446	-16	1.430	-95	-16	-110
0.9	vennootschapbelasting (VpB)	50	0	50	20	0	20	0	0	0	20	0	20
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	3.144	-15	3.129	3.155	-15	3.140	3.233	-58	3.175	-78	43	-35
1.2	Openbare orde en veiligheid	1.450	-24	1.425	1.427	-24	1.403	1.432	-69	1.363	-5	45	40
2.1	Verkeer en vervoer	5.564	-180	5.384	5.735	-256	5.479	5.044	-352	4.692	691	96	787
2.2	Parkeren	529	0	529	504	0	504	483	-2	481	21	2	23
2.3	Recreatieve havens	16	0	16	16	0	16	21	0	21	-5	0	-5
2.4	Economische havens en waterwegen	138	-12	127	138	-12	127	130	-33	97	8	21	30
2.5	Openbaar vervoer	25	0	25	25	0	25	23	0	23	2	0	2
3.1	Economische ontwikkeling	575	0	575	630	0	630	611	0	611	19	0	19
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	2.868	-2.870	-3	1.710	-1.562	148	1.346	-2.107	-761	364	545	909
3.3	Bedrijvenloketen bedrijfsregelingen	926	-297	628	922	-297	625	857	-311	546	65	14	79
3.4	Economische promotie	444	-204	240	434	-204	230	435	-243	192	-1	39	38
4.1	Openbaar onderwijs	6	0	6	6	0	6	6	0	6	0	0	0
4.2	Onderwijshuisvesting	5.130	-356	4.775	5.276	-356	4.920	4.182	-275	3.907	1.094	-81	1.013
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	2.784	-986	1.798	2.856	-986	1.870	2.567	-1.124	1.443	289	138	427
5.1	sportbeleid en activering	440	-441	-1	427	-441	-14	497	-226	271	-70	-215	-285
5.2	Sportaccommodaties	2.319	-733	1.586	2.482	-774	1.708	2.548	-586	1.962	-66	-188	-254
5.3	Cult.presentaties, productie en parti.	2.194	-31	2.163	2.243	-31	2.212	2.140	-34	2.106	103	3	106
5.4	Musea	2.468	-481	1.987	2.568	-501	2.067	2.391	-518	1.874	177	17	193
5.5	Cultureel erfgoed	629	-12	617	735	-152	582	678	-167	511	57	15	71
5.6	Media	1.049	-139	910	1.132	-139	994	1.110	-144	966	22	5	28
5.7	Openbaar groen en openlucht recreatie	2.918	-100	2.818	3.026	-175	2.851	3.011	-183	2.828	15	8	23

6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	5.689	-55	5.634	5.961	-415	5.547	4.920	-440	4.479	1.041	25	1.068
6.2	Wijkteams	1.265	0	1.265	1.376	0	1.376	4.124	-59	4.064	-2.748	59	-2.688
6.3	Inkomensregelingen	27.722	-20.779	6.943	40.369	-22.415	17.954	45.684	-31.233	14.451	-5.315	8.818	3.503
6.4	Begeleide participatie	12.964	-1.763	11.201	3.652	-1.638	2.014	647	-13	634	3.005	-1.625	1.380
6.5	Arbeidsparticipatie	3.861	0	3.861	1.592	0	1.592	1.462	-61	1.400	130	61	192
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	3.095	-28	3.067	3.055	-28	3.027	1.598	-59	1.539	1.457	31	1.488
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	11.375	-510	10.865	11.388	-510	10.878	12.144	-494	11.650	-756	-16	-772
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	16.765	0	16.765	15.752	0	15.752	17.264	-14	17.251	-1.512	14	-1.499
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	284	-164	120	177	-214	-37	228	-290	-62	-51	76	25
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	37	0	37	982	0	982	1.883	-14	1.870	-901	14	-888
7.1	Volksgezondheid	1.777	-104	1.672	2.085	-104	1.981	1.776	-85	1.691	309	-19	290
7.2	Riolering	3.730	-4.308	-578	3.729	-4.308	-579	3.970	-4.498	-528	-241	190	-51
7.3	Afval	4.445	-5.549	-1.104	4.445	-5.549	-1.104	4.478	-5.585	-1.107	-33	36	3
7.4	Milieubeheer	1.948	-42	1.906	3.334	-672	2.662	1.836	-508	1.329	1.498	-164	1.333
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	672	-351	321	761	-351	410	672	-336	336	89	-15	74
8.1	Ruimtelijke ordening	1.053	-76	977	7.159	-5.385	1.774	1.700	-67	1.634	5.459	-5.318	140
8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventer.)	14.844	-14.818	27	15.062	-14.858	204	16.313	-16.597	-283	-1.251	1.739	487
8.3	Wonen en bouwen	1.805	-1.292	513	2.148	-1.337	811	1.927	-2.054	-126	221	717	937
Totaal taakvelden		**173.722**	**-173.725**	**-4**	**188.578**	**-188.607**	**-25**	**183.831**	**-194.036**	**-10.202**	**4.747**	**5.429**	**10.177**

Structurele onttrekkingen en toevoegingen aan de reserves

*Specificatie verloop (bedragen * € 1000):*

bedragen *€ 1.000	Toevoeging 2020	Waarvan structureel	Onttrekking 2020	Waarvan structureel
Algemene reserves				
Algemene reserve	€ 3.281	€ -	€ 3.280-	€ -
Totaal algemene reserve	**€ 3.281**	**€ -**	**€ 3.280-**	**€ -**
Bestemmingsreserves t.b.v. dekking kapitaallasten				
Reserve kantoorautomatisering	€ 77	€ 77	€ 247-	€ 247-
Reserve Bruggen	€ -	€ -	€ 223-	€ 131-
Reserve verv. bedr.midd. Stadsbeheer	€ -	€ -	€ 303-	€ 283-
Reserve dekking kapitaallasten Dreiumme	€ -	€ -	€ 184-	€ 184-
Reserve vervanging sportaccommodaties	€ 181	€ 181	€ 147-	€ 147-
Reserve duurzame voorzieningen zwembad	€ -	€ -	€ 216-	€ 216-
Reserve duurzame voorzieningen Broederenklooster	€ -	€ -	€ 1.131-	€ 131-
Reserve dekking kapitaallasten Kaardebol	€ -	€ -	€ 6-	€ 6-
Reserve dekking kap.lst ontsluitingsweg Revelhorst	€ -	€ -	€ 5-	€ 5-
Totaal bestemmingsreserve t.b.v. dekking kap. lasten	**€ 258**	**€ 258**	**€ 2.462-**	**€ 1.350-**
Bestemmingsreserves t.b.v. egalisatie				
Reserve lokaal huisvestingsbeleid onderwijs	€ 1.449	€ -	€ -	€ -
Reserve onderhoud graven	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve Bedrijfsvoering (loonsomsturing)	€ 172	€ -	€ -	€ -
Egalisatiereserve AZC Voorsterallee	€ -	€ -	€ -	€ -
Egalisatiereserve onderwijshuisv.nieuwkomers	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve oneigenlijk gebruik gemeentegrond	€ 1	€ -	€ -	€ -
Totaal bestemmingsreserves t.b.v. egalisatie	**€ 1.622**	**€ -**	**€ -**	**€ -**
Reserves grondbedrijf				
Reserve afgesloten projecten	€ -	€ -	€ 259-	€ -
Reserve bovenwijkse voorzieningen	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve GZ exploitatieresultaten	€ 584	€ -	€ 713-	€ -
Reserve strategische aankopen	€ 91	€ -	€ -	€ -
Totaal reserves grondbedrijf	**€ 675**	**€ -**	**€ 972-**	**€ -**
Overige Bestemmingsreserves				
Rente risico-inventarisatiefonds	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve B.W.S. -rente kasmiddelen	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve spoorse doorsnijdingen	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve vervanging inventaris	€ -	€ -	€ 30-	€ 30-

Reserve parkeren	€ -	€ -	€ 7-	€ 7-
Reserve energieneutrale maatregelen	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve onderhoud gebouwen (vervallen voorzieningen)	€ -	€ -	€ 1.341-	€ 44-
Reserve voor de sport	€ 100	€ 100	€ 72-	€ 44-
Reserve rentekosten monumentenleningen	€ -	€ -	€ 14-	€ 14-
Reserve BWS renteverschil	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve de Mars	€ -	€ -	€ 7-	€ 7-
Reserve klimaatbeleid BANS	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve voor de cultuur	€ 60	€ 60	€ 60-	€ 60-
Reserve justitiediensten/stim.werkgelegenheid	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve rivier in de stad	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve implementatie KTD bez. 2012-2015	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve besluit locatiegebonden Subsidies	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve Vitale stad	€ -	€ -	€ 100-	€ -
Reserve degeneratiekosten glasvezelnetwerk	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve De Vijver, Revelhorst, Leesten West	€ -	€ -	€ -	€ -
Algemene kosten stadsuitleg (zonder bestemming)	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve onderhoud monumentale bomen	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve voorbereidingskosten projecten	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve herwaardering aand. GAMOG/NUON	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve onderhoud zwembad	€ 115	€ 115	€ 109-	
Reserve overheveling exploitatie budgetten	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve fietsparkeren	€ 700	€ -	€ 38-	€ -
Reserve archeologie	€ 9	€ -	€ -	€ -
Reserve Energieneutrale maatregelen	€ -	€ -	€ 55-	€ -
Reserve implementatie verzekeringen	€ 93	€ -	€ 21-	€ -
Reserve jongerenhuisvesting	€ 297	€ -	€ -	€ -
Reserve uitkering AZC jeugdhulp	€ 29	€ -	€ -	€ -
Reserve organisatieontwikkeling	€ 97	€ -	€ 97-	€ -
Reserve taalhuis volwasseneneducatie	€ 63	€ -	€ 53-	€ -
Reserve toegang soc. Domein	€ 527	€ -	€ 7-	€ -
Reserve onderzoek bezuinigingen	€ 21	€ -	€ 21-	€ -
Reserve suppetie zwembad	€ 50	€ -	€ 50-	€ -
Reserve krachtig Zutphen	€ 307	€ -	€ -	€ -
Reserve VRI Nieuwstad	€ 75	€ -	€ -	€ -
Reserve versterking ambtelijke organisatie	€ 200	€ -	€ 200-	€ -
Reserve zero emissie stadslogistiek	€ 40	€ -	€ 10-	€ -
Reserve doorontwikkeling organisatie	€ 297	€ -	€ -	€ -
Reserve Zutphen regenbooggemeente	€ 14	€ -	€ 1-	€ -
Reserve transitievisie duurzaamheid	€ 246	€ -	€ -	€ -
Reserve invoering omgevingswet	€ 195	€ -	€ -	€ -
Reserve pilot huisartsen	€ 84	€ -	€ 24-	€ -
Reserve ESF gelden	€ 187	€ -	€ -	€ -
Reserve Zutphenfonds	€ 55	€ -	€ 55-	€ -

Nog te bestemmen resultaat 2019	€ -	€ -	€ 3.281-	€ -
Nog te bestemmen resultaat 2020	€ 10.202	€ -	€ -	€ -
Totaal overige bestemmingsreserves	**€ 14.063**	**€ 275**	**€ 5.653-**	**€ 206-**
Totaal reserves	**€ 19.899**	**€ 533**	**€ 12.367-**	**€ 1.556-**

Incidentele baten en lasten per programma

Het gepresenteerde saldo van € 10.448.000 is beïnvloed door incidentele baten en lasten. per saldo kent 2020 een incidenteel voordeel van € 7.423.000. Geen rekening houdende hiermee komt het structurele resultaat op € 3.025.000 voordelig. Dit structurele resultaat is onder meer sterk beïnvloed door een hogere algemene uitkering en een hogere BUIG uitkering in 2020.

Omschrijving	Begroting na wijzigingen		Gerealiseerd		Saldo		V/N
	lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten	
Programma 1 Bestuur							
Extra bezuinigingen 2020 programma 1	12.700-	-	12.700-	-	-	-	
uitgaven voor bijeenkomsten en herdenkingen vanwege Corona			28.000-		28.000	-	N
Vanwege corona extra uitgaven organiseren verkiezingen 2021			40.600		40.600-	-	N
Minder leges paspoorten en id kaarten vanwege corona			58.700-	100.000	58.700	100.000-	N
Programma 2 Een veilige stad							
Cyclisch onderhoud brandweerkazerne*	11.500	-	8.500	-	3.000	-	V
Veilig uitgaan	12.500	-	7.800	-	4.700	-	V
Extra bezuinigingen 2020 programma 2	10.000-	-	10.000-	-	-	-	
Programma 3 Duurzame leefomgeving							
Ontwerp fietsroute Zutphen-Deventer*	38.000	38.000-	38.000	38.000-	-	-	
Aanvullende werkzaamheden tunnels de Mars*	-	-	109.000		109.000-	-	N
Inspectie Oude Ijsselbrug *	143.000	143.000-	92.100	92.100-	50.900	50.900-	
Onderhoud VRI Nieuwstad*	75.000	75.000-	-	-	75.000	75.000-	
Havens, subsidie bulkvervoer				27.000-		27.000	V
Vervangen van bomen*	46.900	46.900-	-	-	46.900	46.900-	
Cyclisch onderhoud Kinderboerderij*	19.000	-	1.400	-	17.600	-	V
Product afval, extra kosten i.v.m. corona			42.000		42.000-		N

Verduurzaming bedrijven*	50.000	50.000-	-	-	50.000	50.000-	
Windturbines*	18.200	18.200-	16.800	16.800-	1.400	1.400-	
Cleantechcenter	73.000	-	73.000	-	-	-	
Wijk van de toekomst*	65.100	65.100-	22.300	22.300-	42.800	42.800-	
Verkeerslawaai	75.300	75.300-	18.100	18.100-	57.200	57.200-	
Invoering omgevingswet*	505.000	195.000-	69.600	-	435.400	195.000-	V
Routeplan*	195.300	195.300-	-	-	195.300	195.300-	
Ontwikkeling Warmtenet	49.800	49.800-	49.800	49.800-	-	-	
Verduurzaming scholen	107.300	107.300-	50.800	50.800-	56.500	56.500-	
Zero emissie stadslogistiek*	40.000	40.000-	10.000	10.000-	30.000	30.000-	
Regeling Reductie energieverbruik	408.800	408.800-	303.400	303.400-	105.400	105.400-	
Transitievisie warmte, energieloket en wijkaanpak*	246.200	246.200-	-	-	246.200	246.200-	
Cyclisch onderhoud begraafplaats*	92.300	-	26.200		66.100	-	V
Project noordrand De Hoven	150.000	-	-	-	150.000	-	V
Haalbaarheidsonderzoek hoogspanningsleidingen	-	-	3.500	-	3.500-	-	N
ISV subsidie Basseroord*	100.000	100.000-	100.000	100.000-	-	-	
Leges bouwvergunningen, doorgeschoven vanuit 2019				600.000-		600.000	V
Jongerenhuisvesting*	297.500	297.500-	-	-	297.500	297.500-	
Routenetwerk de Hoven	-	-	182.200	182.200-	182.200-	182.200	
Verlagen verliesvoorziening Leesten Oost, Achtermars en Fort de Pol*	-	-	583.700	583.700-	583.700-	583.700	
Afgesloten complexen*	140.000	140.000-	259.300	259.300-	119.300-	119.300	
Grondexploitatie Noorderhaven*			63.000	63.000-	63.000-	63.000	
Herpositionering grond Noordrand De Hoven*	5.000	5.000-			5.000	5.000-	
Kosten bommenregeling	32.000	-	-	-	32.000	-	V
Extra bezuinigingen 2020 programma 3	195.300-	-	195.300-	-	-	-	

Programma 4 Een vitale samenleving

Bijstelling masterplan onderwijs*	115.000	115.000-	-	-	115.000	115.000-	
Terugontvangen subsidie peuteropvang 2019	-	-	100.000-		100.000	-	V
Leerlingenvervoer, voordeel a.g.v. corona			8.000-		8.000		V
Leerlingenvervoer, afrekening 2019			86.000		86.000-		N
Onderwijsondersteuning laptops			75.000	75.000-	75.000-	75.000	
Volwasseneducatie, taalhuis	53.100	-	53.100		-	-	
Zwembad 'De Ijsselslag'*	50.000	50.000-	50.000	50.000-	-	-	
Zwembad 'De Ijsselslag', resultaat 2019 en kosten bestuur.			124.000		124.000-	-	N
Sportpark Zuidveen	40.600	40.600-	-	-	40.600	40.600-	
Huurinkomsten sportaccomodaties				160.000		160.000-	N
Cyclisch onderhoud sportaccomodaties*	57.200	-	48.200		9.000	-	V
Vervanging en controle gymnastiektoestellen			46.000-		46.000		V
Exploitatiebudget Gelrewerkt*	187.300	187.300-			187.300	187.300-	
Routekaart sociaal domein*	526.500	526.500-	7.500	7.500-	519.000	519.000-	
Gelrewerkt! Naar de gemeente	125.000	-	2.300		122.700	-	V
Gelrewerkt! Afrekening 2019 en BTW voordeel			839.000-		839.000	-	V
Participatie werkdeel, onderbesteding vanwege corona			143.000-		143.000	-	V
Lagere detacheringsvergoedingen WSW vanwege corona				35.000	-	35.000-	N
Meedoen en kinderen			222.000-		222.000		V
Voordeel op bijzondere bijstand			622.400-		622.400		V
Vangnetregeling 2019	-	-		481.600-	-	481.600	V
Corona gedeelte in hogere BUIG uitkering				590.000-		590.000	V
TOZO regeling voor ondernemers i.v.m. corona			6.728.000	7.495.000-	6.728.000-	7.495.000	V
Actieprogramma voor mensen met verward gedrag	12.200	12.200-	11.500	11.500-	700	700-	
Regionaal actieplan beschermd wonen	120.000	120.000-	220.100	220.100-	100.100-	100.100	
Invoering wet inburgering	140.000	-	110.000		30.000	-	V
Exploitatie wijkcentrum Waterkracht 2018-2020	35.000	-	35.000		-	-	

Implementatie huishoudelijke hulp	15.000	-	14.200		800	-	V
Stap in stap uit	35.700	35.700-	38.500	38.500-	2.800-	2.800	
Bezuinigingen subsidies	16.800-	-			16.800-	-	N
Zutphen regenbooggemeente*	14.000	14.000-			14.000	14.000-	
Continuiteitsbijdrage huishoudelijke zorg			50.000		50.000-		N
Continuiteitsbijdrage vervoer			18.000		18.000-		N
Continuiteitsbijdrage begeleiding			161.000		161.000-		N
Eigen bijdrage CAK	-	-		74.000	-	74.000-	N
Subsidie perspectief	202.500-	-					
Vrijval te hoge ZIN verplichting 2019			271.000-		271.000	-	V
Continuiteitsbijdrage jeugd			230.700		230.700-	-	N
Kinderopvang ouders met cruciale beroepen			8.200	1.400-	8.200-	1.400	N
Sociaal medische indicatie (kinderopvang)	138.800	-	141.400		2.600-	-	N
Inzet gezinsgeneralisaten op voortgezet onderwijs	13.600	-			13.600	-	V
Pilot huisartsen*	84.100	84.100-	23.600	23.600-	60.500	60.500-	
Coronabijdragen vrijwilligersorganisaties			25.000	25.000-	25.000-	25.000	
Schooluitval - jeugdwerkloosheid			56.500	56.500-	56.500-	56.500	
Extra bezuinigingen 2020 programma 4	312.200-	-			312.200-	-	
Programma 5 Een aantrekkelijke stad							
Minder inkomsten parkeren vanwege corona				194.000		194.000-	N
Snelfietsroute Zutphen - Deventer	-	-	-	-	-	-	
Verkoop van bouwgrond*			91.000	91.000-	91.000-	91.000	
Verkoop pand				455.000-	-	455.000	V
Verkoop voorbereidingskosten gemeentelijke panden	45.000	45.000-	16.700	-	28.300	45.000-	N
Niet begrote huurinkomsten grond				65.000-		65.000	V
Cyclisch onderhoud gemeentelijke panden*	370.900	9.100-	274.700	-	96.200	9.100-	V
Snippergroen	50.000	50.000-	48.200	48.800-	1.800	1.200-	V

Dagelijks bestaan naar Vitens terrein	360.000	360.000-	160.000	160.000-	200.000	200.000-	
Bijdrage Zutphen promotie voor stimuleren Zutphense economie in coronatijd			31.000		31.000-		N
Zutphenfonds*	55.400	55.400-	55.400	55.400-	-	-	
Restitutie uitgekeerde subsidie over 2019			77.000-		77.000		V
Cyclisch onderhoud stadsarchief*	40.300	-	19.100		21.200	-	V
Cyclisch onderhoud torens/muren*	60.000	10.300-	-	-	60.000	10.300-	V
Subsidie gemeentelijke monumenten	39.700	39.700-	35.000	39.700-	4.700	-	V
Regionaal cultuur en erfgoedpact	90.000	90.000-	72.000	72.000-	18.000	18.000-	
Ondersteuning bibliotheekvoorzieningen (motie Asscher)	75.000	-	75.000		-	-	
Recreatieschap Achterhoek, opheffing				63.000-		63.000	V
Extra bezuinigingen 2020 programma 5	100.500-	-			100.500-	-	
Overzicht algemene dekkingsmiddelen							
Baten precario kabels en leidingen	-	-		334.000	-	334.000-	N
Lagere opbrengsten toeristenbelasting a.g.v. corona				25.000		25.000-	N
Lagere opbrengst precario voor terrassen i.v.m. corona				55.000		55.000-	N
Lagere opbrengst evenementenvergunningen i.v.m. coronapandemie				15.000		15.000-	N
Algemene uitkering, uitkeringen diverse regelingen	-	286.900-		218.800-	-	68.100-	N
Algemene uitkering, uitkering i.v.m. coronamaatregelen				2.655.000-		2.655.000	V
Algemene uitkering voorgaande jaren	-	-		175.000	-	175.000-	N
Doorontwikkeling organisatie	20.000	-	11.000		9.000	-	V
Watertakenplan 2021-2025	5.308.600	5.308.600-			5.308.600	5.308.600-	
Implementatiebudget verzekeringen*	92.700	92.700-	21.300	21.300-	71.400	71.400-	
Krachtig Zutphen*	307.000	307.000-	-	-	307.000	307.000-	
Onderzoek extra bezuinigingsmogelijkheden*	20.600	20.600-	21.000	20.600-	400-	-	N
Beklemde reserves binnen de algemene reserve*	2.795.300	2.795.300-	2.795.300	2.795.300-	-	-	
Beheerplan 2021-2025 gemeentelijk vastgoed*	658.000	658.000-			658.000	658.000-	

Begroot resultaat	-	171.600-	-	-	-	171.600-	N
Subsidie verbetering bedrijfsvoering	150.000	150.000-	-	-	150.000	150.000-	
Extra bezuinigingen 2020*	901.000	-			901.000	-	V
Storting in alg. reserve t.b.v. nadelen sociaal domein	1.000.000	-	-		1.000.000	-	V
Bestemming jaarrekeningsaldo 2019*	782.000	782.000-	782.000	782.000-	-	-	
Onttrekking reserve volwasseneducatie*	-	62.500-		53.100-	-	9.400-	N
Afboeken stelpost bezuiniging subsidies	465.600-	-			465.600-	-	N
Voordeel op personele kosten (vto) vanwege corona			196.000-		196.000	-	V
Nadeel op diverse corona gerelateerde facilitaire uitgaven			102.000		102.000-	-	N
Storting in de reserve Bedrijfsvoering (loonsomsturing)			172.000		172.000-	-	N
Inkomsten uit DVO automatisering met gemeente Lochem				99.000-	-	99.000	V
Lagere vergoeding reiskosten woon-werkverkeer vanwege corona			14.000-		14.000	-	V
Lagere facilitaire kosten vanwege corona			90.000-		90.000	-	V
Cyclisch onderhoud oude en nieuw stadhuis*	95.400	-	210.000		114.600-	-	N
Cyclisch onderhoud pand stadsbeheer*	103.400	-	50.600		52.800	-	V
Ontrekking reserve onderhoud t.b.v. cyclisch onderhoud*	-	830.600-		638.600-	-	192.000-	N
Extra bezuinigingen 2020 algemene dekkingsmiddelen	205.800-	-			205.800-	-	N
Totaal	16.658.700	15.607.100-	12.599.100	18.658.800-	4.262.100	3.051.700	V

* dekking door een reserve ** vrijval van reserves

Om een goed beeld te hebben over de opbouw van het structurele saldo over de afgelopen jaren en de komende jaren wordt hieronder de opbouw (incidentele component) van het resultaat weergegeven. Het structurele resultaat in 2020 wordt sterk beïnvloed door een hogere algemene uitkering en een hogere BUIG uitkering is 2020. Het structurele resultaat in 2021 wordt sterk beïnvloed door de opbrengst op precariobelasting op kabels en leidingen die in 2021 als incidentele post is meegenomen. Vanaf 2022 mag deze belasting niet meer geheven worden.

Presentatie van het structureel begrotingssaldo
(bedragen x € 1.000)

	2018	2019	2020	2021	2022
Saldo baten en lasten	-9636	-2134	7532	-50	-188
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	7694	5415	2670	50	188
Begrotingssaldo na bestemming	-1942	3281	10202	0	0
Waarvan incidentele baten en lasten (saldo)	4743	4322	7314	1166	-50
Structureel begrotingssaldo	-6685	-1041	2888	-1166	50

Toelichting reserves en voorzieningen

(bedragen * € 1.000)	Saldo per 31-12-2019	Toevoeging 2020	Onttrekking 2020	Verminderingen ter dekking van afschrijvingen	Saldo per 31-12-2020	Omschrijving reserve
Algemene reserve	5.380	3.281	-3.280	0	5.381	Deze reserve is in het gevormd door het opheffen van een aantal bestemmingsreserves en het samenvoegen van de algemene reserves. Het doel van deze reserve is het vormen van een financiële buffer voor het opvangen van tegenvallers. In het raadsbesluit van 3 juni 2019 "Financiële kaderstelling van de raad richting het college" heeft de raad kaders gesteld ten aanzien van het financiële beleid. Eén van de kaders luidt dat de Algemene reserve minimaal 5% van het begrotingsvolume moet bedragen.
Overige Bestemmingsreserves						
Reserve afgesloten projecten	1.224	0	-259	0	965	Deze reserve is ingesteld voor dekking van niet voorziene afwikkelingskosten van reeds afgesloten grexcomplexen.
Reserve bovenwijkse voorzieningen	151	0	0	0	151	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	749	77	0	-247	579	Als gevolg van de invoering van het BBV wordt deze reserve aangewend voor de dekking van de kapitaallasten van de geactiveerde bedrijfsmiddelen met een economisch nut en voor dekking van incidentele nominale lasten in directe relatie tot kantoorautomatisering.
Rente risico-inventarisatiefonds	70	0	0	0	70	Risico-inventarisatie van panden: de Arbo is een continu proces: elke keer als een nieuw pand in gebruik wordt genomen of aanpassingen in reeds in gebruik zijnde panden plaatsvinden, moet een risico-inventarisatie uitgevoerd worden. Dit is onderstreept in ons Arbobeleid en wettelijk. Deze reserve dient om de hieruit voortvloeiende lasten te dekken. Ook wordt deze reserve gebruikt om de lasten te dekken van periodieke preventieve medewerkers onderzoeken. De hoogte van de reserve is gebaseerd op het aantal panden en de frequentie van 1x per 3 jaar een verplicht onderzoek. Bij een jaarlijkse toevoeging van € 12.500 is de reserve toereikend om de verplichte onderzoeken uit te voeren.

Reserve GZ exploitatieresultaten	3.267	584	-713	0	3.138	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	3.208	1.449	0	0	4.657	Deze reserve is gevormd om de kapitaallasten van (groot) onderhoud in de komende jaren te kunnen dekken. Het exploitatiesaldo onderwijshuisvesting wordt aan deze reserve toegevoegd c.q. onttrokken
Reserve B.W.S. -rente kasmiddelen	545	0	0	0	545	Deze middelen moeten worden ingezet voor de Volkshuisvesting. Op korte termijn zijn deze middelen nodig om het gemeentelijk SVN-fonds, onderdeel stedelijke vernieuwing aan te vullen, voor het verstrekken van startersleningen i.v.m. de bouw van betaalbare koopwoningen. Idem ter aanvulling van het gemeentelijk SVN-fonds onderdeel restauratie van monumenten en i.v.m. de realisatie van sociale sector in plan Noorderhaven. Omvang van deze reserve is niet bepaald.
Reserve strategische aankopen	759	91	0	0	850	Met deze reserve kunnen strategische aankopen worden gedaan. Vanuit de opbrengst van verkoop erfpachtgronden en agrarische eigendommen wordt deze reserve gevoed. De voeding van deze reserve is geregeld in de nota grondbeleid. De omvang van deze reserve is niet bepaald.
Reserve bruggen	549	0	-92	-131	326	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	2.139	0	-20	-283	1.836	Deze reserve wordt voornamelijk aangewend ter dekking van de kapitaallasten van de geactiveerde bedrijfsmiddelen.

Reserve dekking kapitaallasten Dreiumme	2.216	0	0	-184	2.032	Budget technisch is uit het positieve saldo van de grondexploitatie (Warnsveld) een reserve gevormd, waaruit jaarlijks de kapitaallasten worden gedekt, zodanig, dat aan het einde van de looptijd (ultimo 2028) de reserve op nul uitkomt.
Reserve spoorse doorsnijdingen	234	0	0	0	234	In 2006 gevormd voor de aanleg van onderdoorgangen onder het spoor ten einde de binnenstad en de toekomstige wijk Noorderhaven goed met elkaar te verbinden.
Reserve vervanging inventaris	295	0	0	-30	265	De reserve is ingesteld t.b.v. de vervanging en uitbreiding van de inventaris van het (oude en nieuwe) Stadhuis in Zutphen.
Reserve parkeren	135	0	0	-7	128	De reserve is ingesteld ter dekking van exploitatielasten van een toekomstige parkeergarage en ter dekking van kapitaallasten van overige investeringen m.b.t. parkeren.
Reserve onderhoud gebouwen (vervallen voorzieningen)	1.608	0	-1.297	-44	267	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	131	100	-28	-44	159	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	62	0	-14	0	48	In 2005 is door de raad € 625.000,00 beschikbaar gesteld voor het verstrekken van leningen voor het onderhoud en restaureren van monumentale panden. Dit budget is bedoeld voor het verschil tussen de rente die door de eigenaren van monumentale panden wordt betaald en de marktrente plus de kosten van de SVN. Bij het verstrekken van de lening wordt dit renteverschil berekend en toegevoegd aan deze reserve. Deze reserve zal de komende jaren geleidelijk teruglopen tot nihil, mede omdat er geen nieuwe leningen meer worden verstrekt.
Reserve BWS renteverschil	21	0	0	0	21	De besteding ligt vast, namelijk ten behoeve van de volkshuisvesting, in casu het afdekken van renterisico's in verband met de 5-jaarlijkse renteconversie en de jaarlijkse bijdrage.

Reserve de Mars	7	0	0	-7	0	Reserve is gevormd op basis van het rapport van Savelkoul en Rosenmalen "Ontvlechten en tegelijk versterken" en bestemd ter dekking van: -Rentelasten ingebrachte gronden Eefde-West, -Rentelasten aankoopkrediet Noorderhaven.
Reserve klimaatbeleid BANS	0	0	0	0	0	De raad heeft besloten deze reserve en de reserve energieneutrale gemeente op te heffen en het saldo toe te voegen aan de nieuw gevormde reserve Energieneutrale maatregelen
Reserve vervanging sportaccommodaties	423	181	0	-147	457	Ingesteld bij de kerntakendiscussie in 2011 ten behoeve van vervanging sportaccommodaties
Reserve voor de cultuur	43	60	-60	0	43	Ingesteld bij de kerntakendiscussie in 2011 t.b.v. incidentele subsidies op het gebied van cultuur.
Reserve rivier in de Stad	10	0	0	0	10	Gevormd vanuit de Reserve opbrengst verkoop aandelen NUON. ter financiering van het project Rivier in de Stad, onderdeel van het stadscontract 2012-2015.
Reserve duurzame voorzieningen zwembad	2.682	0	0	-216	2.466	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	3.386	0	-1.000	-131	2.255	Deze reserve is ingesteld naar aanleiding van de KTD en bestemd voor investeringen ter realisatie van duurzame maatschappelijke voorzieningen met betrekking tot het Broederenklooster.
Reserve Vitale stad	257	0	-100	0	157	De Reserve Vitale stad wordt ingezet voor het afronden van een aantal projecten, waarna het programma Vitale Stad als gereed kan worden beschouwd. De kosten bedragen na 31-12-2013 € 1.765.000. de resterende € 427.600 is toegevoegd aan de reserve vrijbesteedbare middelen.
Reserve Bedrijfsvoering (loonsomsturing)	299	172	0	0	471	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	70	0	0	-6	64	Deze reserve dient ter dekking van kapitaallasten van het krediet verbouw van de Kaardebol.

Reserve onderhoud zwembad	75	115	-109	0	81	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	300	700	-38	0	962	Betreft gelden voor de snelfietsroute Zutphen - Deventer.
Reserve overheveling expl. Budgetten	0	0	0	0	0	Betreft een reserve waar restant exploitatiebudgetten in kunnen worden gestort die voor een bepaald doel beschikbaar zijn gesteld. Op deze wijze kunnen deze budgetten beschikbaar blijven voor het betreffende doel in volgende jaren.
Reserve archeologie	141	9	0	0	150	Meer opbrengsten product archeologie worden aan deze reserve toegevoegd.
Reserve dekking kapitaallasten ontsluitingsweg Revelhorst	200	0	0	-5	195	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	445	0	-55	0	390	Deze reserve is gevormd door het samenvoegen van de reserve klimaatbeleid BANS en reserve energieneutrale gemeente.
Reserve implementatie verzekeringen	0	93	-22	0	71	Doel van deze reserve is om de benodigde risico verlagende maatregelen te nemen om de verzekeringspremie laag te houden.
Reserve jongerenhuisvesting	0	298		0	298	Deze reserve is gevormd om de mogelijkheden voor jongerenhuisvesting te verbeteren.
Reserve uitkering AZC jeugdhulp	0	29		0	29	De jeugdhulp aan kinderen in Coa- locaties is van het COAis in 2019 overgedragen aan de gemeenten
Reserve organisatieontwikkeling	0	97	-97	0	0	Deze reserve is samengevoegd met de nieuw gevormde reserve doorontwikkeling organisatie.

Reserve taalhuis volwasseneneducatie	0	62	-53	0	9	Laaggeletterdheid, taalachterstand en het hebben van weinig reken- en digitale vaardigheden komen voor in alle lagen van de bevolking. Om dit effectiever en duurzamer aan te pakken is door publieke en private partijen op 1 september 2016 het “bondgenootschap voor geletterdheid 2016-2020 Taalhuis Lochem-Zutphen” opgericht. Het doel van dit bondgenootschap is om gezamenlijk laaggeletterdheid en taalachterstand in de regio Lochem – Zutphen te signaleren en te verminderen.
Reserve toegang sociaal domein	0	527	-8	0	519	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 onderzoek bezuinigingen	0	21	-21	0	0	Voor dit onderzoek is vorig jaar door de raad een beklemde reserve beschikbaar gesteld van €50.000. Vanuit deze reserve is het onderzoek van Rijnconsult bekostigd. Dit rapport heeft €29.400 gekost waardoor er een bedrag resteert van €20.600. Dit bedrag is nodig om twee externe onderzoeken in het kader van het 4-sporen plan uitte voeren.
Reserve suppletie Zwembad	0	50	-50	0	0	Deze reserve is gevormd voor een uit te keren suppletie uitkering t.b.v. het zwembad. 2020 was het laatste jaar dat deze suppletie uitkering uitgekeerd werd.
Reserve krachtig Zutphen	0	307	0	0	307	Deze reserve is gevormd voor de middelen van Krachtig Zutphen. Het doel van Krachtig Zutphen is het versterken van de sociaal economische kracht van Zutphen te versterken.
Reserve VRI Nieuwstad	0	75		0	75	Deze reserve is gevormd t.b.v. de verkeersregelinstallatie aan de Nieuwstad.
Reserve versterking ambtelijke organisatie	0	200	-200	0	0	Deze reserve is samengevoegd met de nieuw gevormde reserve doorontwikkeling organisatie.
Reserve zero emissie stadslogistiek	0	40	-10	0	30	Deze reserve is gevormd voor de ontwikkeling van de zero emissie stadslogistiek.

Reserve doorontwikkeling organisatie	0	297	0	0	297	Deze reserve is gevormd door de samenvoeging van de reserve versterking ambtelijke organisatie en de reserve organisatieontwikkeling. Deze reserve is gevormd voor organisatiebrede verbeteracties.
Reserve Zutphen regenbooggemeente	0	14	0	0	14	De raad heeft in 2019 met een initiatiefvoorstel besloten € 15.000 beschikbaar te stellen voor het beleid rondom Zutphen Regenbooggemeente.
Reserve transitievisie duurzaamheid	0	246		0	246	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	0	195		0	195	De werkzaamheden voor de invoering van de omgevingswet zijn jaaroverstijgend. Daarom is bij de bestemming van het jaarrekeningsaldo 2019 de overgebleven middelen in 2019 beschikbaar te stellen voor 2020.
Reserve pilot huisartsen (plus te	0	84	-24	0	60	Bij de bestemming van het jaarrekeningsaldo 2019 heeft de raad besloten € 84.000 beschikbaar te stellen voor de pilot huisartsen in 2020.
Reserve ESF gelden	0	187		0	187	Bij de bestemming van het jaarrekeningsaldo 2019 heeft de raad besloten € 187.000 beschikbaar te stellen voor het jaar 2020 t.b.v. het behoud van de administratieve inrichting voor ESF subsidies.
Reserve Zutphenfonds	0	55	-55	0	0	Bij het vaststellen van de begroting 2019 is besloten het Zutphenfonds op te richten. Besloten is om het voordeel 2019 over te hevelen naar 2020.
Egalisatiereserve 'oneigenlijk gebruik'	0	1	0	0	1	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
Nog te bestemmen resultaat 2020	0	10.202	0	0	10.202	Betreft de reserve waaraan het Saldo van een jaarrekening wordt toegevoegd.
Nog te bestemmen resultaat 2019	3.281	0	-3.281	0	0	Betreft de reserve waaraan het Saldo van een jaarrekening wordt toegevoegd.

Voorzieningen

(Bedragen * € 1.000)	Saldo per 31-12-2019	Toevoeging 2020	Vrijval 2020	Verminderingen door aanwending	Saldo per 31-12-2020	Omschrijving voorziening
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's						
Voorziening waardevast pensioen wethouders	4.887	408	-107	0	5.188	Op grond van de Algemene Pensioenwet politieke ambtsdragers (Appa) heeft de gemeente de verplichting om wethouders en oud-wethouders pensioenaanspraken toe te kennen. De omvang wordt bepaald bij jaarlijkse actualisering.
Voorziening spaarcontracten	8	0	0	0	8	In 2007 en 2008 gevormd ten laste van de stelpost arbeidsvoorwaarden. Een aantal medewerkers heeft verlof gespaard in spaarcontracten. Deze voorziening vormt de dekking op het moment dat het verlof wordt opgenomen. Inmiddels is het niet meer mogelijk om op deze manier verlof te sparen, dus deze voorziening zal geleidelijk afnemen.
Voorziening groot onderhoud gem. gebouwen	0	795	0	0	795	In 2020 is een deel van de reserve onderhoud gebouwen overgeheveld naar de voorziening De reserve dient als dekking voor de kapitaallasten. De overige lasten komen vanaf 2021 ten laste van deze voorziening
Voorzieningen van derden verkregen middelen met een specifiek bestedingsdoel						
Voorziening afval	0	0	0	0	0	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	5.309	376	-5.309	-9	367	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	0	5476	0	0	5.476	Deze spaarvoorziening kan gebruikt worden om rioolinvesteringen (deels) af te boeken in de balanssfeer met als positief effect dat het ontstaan van kapitaallasten wordt beperkt. Daardoor dempt de afhankelijkheid van de rente.

Controleverklaring

Bijlagen

Subsidies

De gemeente Zutphen verstrekt veel subsidies die vallen onder de programma's die in de gemeentebegroting. In deze bijlage willen we bijdragen aan de gewenste transparantie over alle gemeentelijke subsidieregelingen en verstrekte subsidies in 2020.

Jaarlijkse subsidies

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

Programma	Subsidiedoel	Subsidieontvangers	Subsidie
Programma 1: Bestuur	Verblijf Canadese Veteranen	Welcome Again Veterans	€ 5.000
	Bevorderen van de leefbaarheid in de wijk Waterkwartier	Stichting Torenstad	€ 6.000
	T.b.v. de Dorpsraad Warnsveld en de bewonersinitiatieven.	Stichting behartiging Fin. Belangen Dorpsraad Warnsveld	€ 14.400
Programma	**Subsidiedoel**	**Subsidieontvangers**	**Subsidie**
Programma 2: Veilige Stad	Het zorgdragen voor veiligheid en naleving van regels door het bevorderen van maatschappelijk gewenst gedrag.	St. Perspectief	€ 28.800
Programma	**Subsidiedoel**	**Subsidieontvangers**	**Subsidie**
Programma 3: Duurzame leefomgeving	Zutphen energieneutraal 2030	Cooperatieve vereniging Zutphense	€ 20.000
	Bestrijding duivenoverlast	Stichting Stadsduiven Zutphen	€ 4.260
Programma	**Subsidiedoel**	**Subsidieontvangers**	**Subsidie**
Programma 4: een vitale samenleving	Kindplaatsen VVE	Kindercentrum Avonturijn	€ 11.208
	Kindplaatsen VVE	Dikkertje Dap Kinderopvang	€ 272.010
	Kindplaatsen VVE	Stichting KOALAH	€ 17.718
	Kindplaatsen VVE	Stichting Perspectief Zutphen	€ 86.400
	Kindplaatsen VVE	Smallsteps B.V.	€ 315.711
	Kindplaatsen VVE	Kindernet B.V.	€ 13.366
	Kindplaatsen VVE	Graafschap Bibliotheken	€ 37.710
	Peuteropvang	St. De Morgenster	€ 13.070
	Peuteropvang	Dikkertje Dap Kinderopvang	€ 20.124
	Peuteropvang	Stichting KOALAH	€ 7.169
	Peuteropvang	Het Kleurrijk Zutphen B.V.	€ 6.320

	Peuteropvang	Kinderdagverblijf Hip	€ 4.053
	Peuteropvang	Smallsteps B.V.	€ 28.620
	Schoolreisje	A.E.A. Abersonfonds	€ 900
	In stand houden van sportaccommodaties.	Optisport Warnsveld	€ 115.363
	In stand houden van sportaccommodaties.	St sportaccommodaties Zutphen	€ 386.700
	Onafhankelijke cliëntenondersteuning,	St. Perspectief	€ 386.200
	Onafhankelijke cliëntenondersteuning, Coördinatie IV/Trajecten IV	Stichting Mee-Oost	€ 99.516
	uitvoering van de Wet gemeentelijke antidiscriminatievoorziening	Stichting Stimenz	€ 11.425
	Het bevorderen van gezondheid, welzijn via preventieve maatregelen en ondersteuning bij de opvoeding	St. Perspectief	€ 1.602.239
	Het bevorderen van gezondheid, welzijn via preventieve maatregelen en ondersteuning bij de opvoeding	Stichting Hospice Zutphen	€ 37.384
	Het bevorderen van gezondheid, welzijn via preventieve maatregelen en ondersteuning bij de opvoeding	St. Slachtofferhulp NO Geld.	€ 12.320
	Het bevorderen van gezondheid, welzijn via preventieve maatregelen en ondersteuning bij de opvoeding	Stichting Vluchtelingenwerk	€ 83.758
	Het bevorderen van gezondheid, welzijn via preventieve maatregelen en ondersteuning bij de opvoeding	Stichting Berkelpark	€ 6.240
	Het bevorderen van gezondheid, welzijn via preventieve maatregelen en ondersteuning bij de opvoeding	Stichting Sutfene	€ 20.213
	het bevorderen van gezondheid en welzijn, preventie of het meedoen in de maatschappij.	Alzheimer Nederland afd. Oost-Gelde	€ 770
	Het bevorderen van gezondheid, welzijn via preventieve maatregelen en ondersteuning bij de opvoeding	Stichting Odensehuis Zutphen	€ 59.675
	Het bevorderen van gezondheid, welzijn via preventieve maatregelen en ondersteuning bij de opvoeding	Stichting De Bovenkamer	€ 41.888
	Samenwerking tot stand brengen tussen zutphense bedrijven en maatschappelijke organisaties	St. Zutphense uitdaging	€ 10.000
	activiteiten die gericht zijn op het bevorderen van gezondheid en welzijn, preventie of het meedoen in de maatschappij.	Ixta Noa	€ 37.766
	activiteiten die gericht zijn op het bevorderen van gezondheid en welzijn, preventie of het meedoen in de maatschappij.	St. Perspectief	€ 1.289.300
	De activiteiten die in aanmerking kunnen komen voor subsidie zijn gericht op :het bevorderen van begrip voor en herkenning van (ernstige) psychische klachten, de doelgroep bewust(er) maken van wat zij zelf aan de klachten kan doen, ondersteunen in het leggen en onderhouden van contacten met de eigen sociale omgeving en/of wegwijs maken naar de instanties voor hulpverlening en gezondheidszorg.	Stichting Veilig Thuis NOG	€ 270.030
	Het bevorderen van gezondheid, welzijn via preventieve maatregelen en ondersteuning bij de opvoeding	YUNIO	€ 751.063
	Iedereen hoort erbij en kan meedoen	Samenwerkingsverband regio Zutphen	€ 107.920

	Iedereen hoort erbij en kan meedoen	WALHALLAb	€ 45.000
	Iedereen hoort erbij en kan meedoen	Voetbalvereniging AZC	€ 8.000
	Iedereen hoort erbij en kan meedoen	GGD Noord- en Oost-Gelderland vesti	€ 137.344
	Iedereen hoort erbij en kan meedoen	Ixta Noa	€ 126.434
	Iedereen hoort erbij en kan meedoen	St. Perspectief	€ 42.000
	Iedereen hoort erbij en kan meedoen	Humanitas Distr. Oost Home Start	€ 143.938
	Iedereen hoort erbij en kan meedoen	Stichting Impluz	€ 67.780
	Iedereen hoort erbij en kan meedoen	St. Gilde Zutphen	€ 4.500
	het voorkomen van schooluitval en het bevorderen van het behalen van een startkwalificatie door Zutphense jongeren	Stichting Cornerstone	€ 25.000

Programma	Subsidiedoel	Subsidieontvangers	Subsidie
Programma 5: Een aantrekkelijke stad	Samenwerking tot stand brengen tussen zutphense bedrijven en maatschappelijke organisaties	St. Ondernemersfonds Binnenstad	€ 252.000
	Samenwerking tot stand brengen tussen zutphense bedrijven en maatschappelijke organisaties	Stichting Parkmanagement Zutphen	€ 283.215
	Samenwerking tot stand brengen tussen zutphense bedrijven en maatschappelijke organisaties	Bestuur St. Binnenstadsmanagement	€ 85.176
	het ondersteunen van iniatieven uit de samenlevng die gaan over leefbaarheid, zorg, sport, cultuur en onderwijs	St Zutphense Uitdaging	€ 193.653
	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting Musea Zutphen	€ 1.065.267
	Ondersteuning in het onderhoud monumenten	Comité Open Monumentendagen	€ 5.589
	Ondersteuning in het onderhoud monumenten	Stichting Wijnhuisfonds	€ 2.500
	Ondersteuning in het onderhoud molens	St. Warkense Molen	€ 1.950
	Ondersteuning in het onderhoud molens	Vereniging De Hollandsche Molen	€ 1.950
	Mogelijk maken van het uitlenen van een breed aanbod van boeken en andere informatiedragers	Graafschap Bibliotheken	€ 915.906
	Activiteiten dragen bij aan een goede culturele infrastructuur, waarmee een breed publiek wordt bereikt.	Hanzehof	€ 1.298.829
	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Muzehof	€ 379.300

	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Filmtheater Luxor	€ 53.013
	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Berkelstroom	€ 25.200
	Activiteiten dragen bij aan de doelen van het speerpunt Binnenstad waarbij recreatie en toerisme een belangrijke pijler vormen.	Stichting Achterhoek Toerisme	€ 85.736
	Versterken lokale en regionale positie vergroten aantrekkelijkheid van de binnenstad.	Stichting Zutphen Promotie	€ 253.500
	Activiteiten dragen bij aan de doelen van het speerpunt Binnenstad waarbij recreatie en toerisme een belangrijke pijler vormen.	Stichting MarketingOost	€ 25.857
		Totaal	€ 11.771.246

Incidentele subsidies

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

	Beleidsveld	Subsidiedoel	Ontvangers	Subsidie
Programma 3: Duurzame leefomgeving	Riolen en gemalen	Afkoppelen hemelwater	Diverse personen	€ 31.419
	Milieu beheer	Zutphen energieneutraal 2030	Cooperatieve vereniging Zutphense	€ 32.204
	Milieu beheer	verduurzaming scholen	De onderwijsspecialisten	€ 13.351
	Milieu beheer	verduurzaming scholen	St Katholiek Basisonderwijs	€ 27.447
	Milieu beheer	verduurzaming scholen	Stichting Archipel voor openbaar pr	€ 10.000
	Milieu beheer	Verstrekken van energievouchers	REL Backoffice BV	€ 123.567
	Milieu beheer	Duurzaamheidsactiviteiten	Stichting De Kaardebol Zutphen	€ 27.500
	Milieu beheer	Herontwikkeling pand Basseroord voor o.a. jongerenhuisvesting	St. David Evekink Explotatie	€ 100.000
	Milieu beheer	Bevordering zero emissie stadslogistiek	Fietskoeriers	€ 10.000
	Beleidsveld	**Subsidiedoel**	**Ontvangers**	**Subsidie**
Programma 4: een vitale samenleving	Volwasseneneducatie.	Kwetsbare inwoners meer en beter te laten participeren in de samenleving	Graafschap Bibliotheken	€ 53.125
	Sport	In stand houden van sportaccommodaties.	St sportaccommodaties Zutphen	€ 260.006
	Sport	Sportstimulering via Buurtsportcoaches	Stichting muzehof	€ 23.700
	Sport	Sportstimulering via Buurtsportcoaches	St sportaccommodaties Zutphen	€ 66.000
	Sport	Sportstimulering via Buurtsportcoaches	Mars Benthum Dans en theaterschool	€ 20.000
	Sport	Sportstimulering via Buurtsportcoaches	De Onderwijsspecialisten	€ 8.000
	Sport	Sportstimulering via Buurtsportcoaches	GGD NO-Gelderland	€ 15.000
	Sport	Sportstimulering via Buurtsportcoaches	Praktijkonderwijs Zutphen	€ 14.800
	Sport	Sportstimulering via Buurtsportcoaches	ZRZV Isala	€ 4.000
	Sport	Sportstimulering via Buurtsportcoaches	Zutphense voetbalvereniging AZC	€ 20.000

	Sport	Sportstimulering via Buurtsportcoaches	St Klimmendaal	€ 14.000
	Sport	Sportstimulering via Buurtsportcoaches	beweegwijs B.V.	€ 10.000
	Sport	Doel van de regeling is het subsidiëren van incidentele activiteiten die sportdeelname c.q. sport en bewegen in brede zin bevorderen en bijdragen aan een sportief en levendig sportklimaat of activiteiten die bijdragen aan investeringen ten behoeve van de sport.	Openbare Basisschool De Fontein	€ 4.900
	Sport	Doel van de regeling is het subsidiëren van incidentele activiteiten die sportdeelname c.q. sport en bewegen in brede zin bevorderen en bijdragen aan een sportief en levendig sportklimaat of activiteiten die bijdragen aan investeringen ten behoeve van de sport.	M.H.C.Z	€ 4.750
	Sport	Doel van de regeling is het subsidiëren van incidentele activiteiten die sportdeelname c.q. sport en bewegen in brede zin bevorderen en bijdragen aan een sportief en levendig sportklimaat of activiteiten die bijdragen aan investeringen ten behoeve van de sport.	Buurtvereniging De Hoven	€ 350
	Sport	Doel van de regeling is het subsidiëren van incidentele activiteiten die sportdeelname c.q. sport en bewegen in brede zin bevorderen en bijdragen aan een sportief en levendig sportklimaat of activiteiten die bijdragen aan investeringen ten behoeve van de sport.	Stichting Doorkomst Roparun	€ 5.000
	Sport	Doel van de regeling is het subsidiëren van incidentele activiteiten die sportdeelname c.q. sport en bewegen in brede zin bevorderen en bijdragen aan een sportief en levendig sportklimaat of activiteiten die bijdragen aan investeringen ten behoeve van de sport.	Gelre Cricket Zutphen	€ 3.900
	Sport	Doel van de regeling is het subsidiëren van incidentele activiteiten die sportdeelname c.q. sport en bewegen in brede zin bevorderen en bijdragen aan een sportief en levendig sportklimaat of activiteiten die bijdragen aan investeringen ten behoeve van de sport.	ZRZV Isala	€ 8.000
	Sport	Doel van de regeling is het subsidiëren van incidentele activiteiten die sportdeelname c.q. sport en bewegen in brede zin bevorderen en bijdragen aan een sportief en levendig sportklimaat of activiteiten die bijdragen aan investeringen ten behoeve van de sport.	Biljartvereniging Plus	€ 1.500
	Maatschappelijke zorg	Integratie en participatie van vluchtelingen	Stichting High5	€ 46.660
	Maatschappelijke zorg	Het bevorderen van gezondheid, welzijn, preventie of ,aatschappelijke participatie van inwoners	Zonnebloem afdeling Warnsveld	€ 550
	Maatschappelijke zorg	Het bevorderen van gezondheid, welzijn, preventie of ,aatschappelijke participatie van inwoners	Stichting Stap In Stap Uit	€ 38.520

	Maatschappelijke zorg	Zorgen voor een laagdrempelige voorziening waar buurtbewoners elkaar ontmoeten en zich kunnen ontwikkelen	Stichting Lokaal	€ 72.450
	Maatschappelijke zorg	Het bevorderen van gezondheid, welzijn, preventie of ,aatschappelijke participatie van inwoners	Ik Wens voor jou	€ 500
	Maatschappelijke zorg	Het bevorderen van gezondheid, welzijn, preventie of ,aatschappelijke participatie van inwoners	Nationale Vereniging De Zonnebloem	€ 1.530
	Maatschappelijke zorg	Het bevorderen van gezondheid, welzijn, preventie of ,aatschappelijke participatie van inwoners	St. Platform Techniek Zutphen	€ 500
	Maatschappelijke zorg	Het bevorderen van gezondheid, welzijn, preventie of ,aatschappelijke participatie van inwoners	Kegelclub De Born	€ 466
	Maatschappelijke zorg	Het bevorderen van gezondheid, welzijn en maatschappelijke participatie van inwoners met extra aandacht voor risicogroepen en versterking van de leefbaarheid van de wijk, buurt en dorp	Stichting Platform gehandicapten	€ 550
	Maatschappelijke zorg	Het bevorderen van gezondheid, welzijn, preventie of ,aatschappelijke participatie van inwoners	Stichting Sportaccommodaties Zutphe	€ 30.000
	Sociaal cultureel werk	Subsidie wordt verstrekt voor activiteiten die bijdragen aan het bevorderen van zinvolle vrije tijdsbesteding, maatschappelijke participatie en ontplooiing van jongeren.	groot Salonorkest Happy Days	€ 550
	Maatschappelijke zorg	Bijdragen aan de algemene oplossingen of transformatie in het sociaal domein	Noaberhulp Zutphen	€ 1.386
	JeugdzorgMaatschappelijke zorg	Een vitale samenleving iedereen doet mee	St. Zozijn	€ 67.860
	Volksgezondheid	Iedereen hoort erbij en kan meedoen	Stichting Stadsvoedsel Zutphen	€ 21.267
	Volksgezondheid	Iedereen hoort erbij en kan meedoen	St. Hartreanimatie	€ 550
	Volksgezondheid	Iedereen hoort erbij en kan meedoen	Stichting Tevoorschijn	€ 5.000
	Volksgezondheid	Subsidie wordt verstrekt voor activiteiten die bijdragen aan het bevorderen van zinvolle vrije tijdsbesteding, maatschappelijke participatie en ontplooiing van jongeren.	Buurt en speeltuinver. BSP	€ 1.250
	Volksgezondheid	Subsidie wordt verstrekt voor activiteiten die bijdragen aan het bevorderen van zinvolle vrije tijdsbesteding, maatschappelijke participatie en ontplooiing van jongeren.	St scouting K Doorman & Gehandicapten	€ 1.250
	Volksgezondheid	Subsidie wordt verstrekt voor activiteiten die bijdragen aan het bevorderen van zinvolle vrije tijdsbesteding, maatschappelijke participatie en ontplooiing	Chr.Scoutinggroep Jan van Riebeeck	€ 1.250

		van jongeren.		
	Volksgezondheid	Subsidie wordt verstrekt voor activiteiten die bijdragen aan het bevorderen van zinvolle vrije tijdsbesteding, maatschappelijke participatie en ontplooiing van jongeren.	Plattelands Jongeren Organisatie	€ 1.250
	Volksgezondheid	Subsidie wordt verstrekt voor activiteiten die bijdragen aan het bevorderen van zinvolle vrije tijdsbesteding, maatschappelijke participatie en ontplooiing van jongeren.	Scoutinggroep St. Joris	€ 1.250
	Volksgezondheid	Subsidie wordt verstrekt voor activiteiten die bijdragen aan het bevorderen van zinvolle vrije tijdsbesteding, maatschappelijke participatie en ontplooiing van jongeren.	St. Spel-Sportinstuif Gehandicapten	€ 1.250
	Volksgezondheid	Subsidie wordt verstrekt voor activiteiten die bijdragen aan het bevorderen van zinvolle vrije tijdsbesteding, maatschappelijke participatie en ontplooiing van jongeren.	Scouting Zona	€ 1.250
	Beleidsveld	**Subsidiedoel**	**Ontvangers**	**Subsidie**
Programma 5 Aantrekkelijke stad	gemeentelijke panden en gronden	Het herbestemmen, transformeren en herontwikkelen van beeldbepalende gebouwen of beeldverstorende verpauperde gebouwen binnen de bebouwde kom, met een grote invloed op de omgeving	Het Dagelijks bestaan	€ 160.000
	economische zaken	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan de gemeentelijke doelstellingen waaronder duurzaamheid, bedrijvigheid en werkgelegenheid	Stichting Deltares	€ 40.000
	economische zaken	Verbeteren en versterken van een beter leefklimaat	Ondernemersvereniging winkelcentrum	€ 2.037
	economische zaken	Verbeteren en versterken van een beter leefklimaat	Winkeliersvereniging winkelcentrum	€ 3.155
	economische zaken	Verbeteren en versterken van een beter leefklimaat	Winkeliersvereniging Dreiumme Warns	€ 6.770
	economische zaken	Verbeteren en versterken van een beter leefklimaat	Winkeliersvereniging Waterkwartier	€ 4.659
	Kunst	Zutphen als aantrekkelijke stad om in te wonen en te bezoeken	Org. Nationale Bokbierdag	€ 5.000
	Kunst	Zutphen als aantrekkelijke stad om in te wonen en te bezoeken	Stolpersteine Stichting Zutphen	€ 2.000

	Cultuur	Zutphen als aantrekkelijke stad om in te wonen en te bezoeken	Harmonievereniging "Excelsior"	€ 3.543
	Kunst	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting Dat Bolwerck	€ 44.000
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Graafschap Bibliotheken	€ 75.000
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	St. Arcato	€ 4.000
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting Jazz&So	€ 2.500
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting Ida Gerhardt Prijs	€ 5.500
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting Popwaarts	€ 5.000
	Cultuur	Aantrekkelijk zijn voor (potentieel) krachtige Zutphenaren en een aantrekkelijker Berkeldal voor zowel inwoners als bezoekers van de gemeenten Zutphen, Lochem en Berkelland.	Margaretha Consort	€ 5.000
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting festival Oeverloos	€ 7.282
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting De Lochemse Kunstfactor	€ 1.800
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting Dichter bij Zulphen	€ 3.750
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Flower to the people	€ 4.000
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het	St. int. Cello Festival Zutphen	€ 30.000

		reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.		
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting Beethoven Festival Zutphe	€ 10.000
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting Heit al gebeurt	€ 5.000
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting Taste of Zutphen	€ 15.000
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting Nobilis	€ 750
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Gravenstad Operette	€ 3.000
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	REL Producties	€ 1.500
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	St. Jeugdtheater Zjuust	€ 7.500
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	St Muzehof	€ 7.000
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	St Zutphen Doen	€ 10.000
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting Sparrowtree	€ 16.500
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting Zutphen Literair	€ 10.000
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het	Stichting Open Fanfare Orkest	€ 3.200

		reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.		
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Theatergroep WOEST OOST	€ 10.000
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Cappella Bronckhorst	€ 8.000
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Vocaal Ensemble Fermata	€ 900
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Stichting Het Koelhuis	€ 6.250
	Cultuur	Subsidie wordt verstrekt aan activiteiten of producten die bijdragen aan goed en dynamisch cultureel en artistiek klimaat en iets toevoegen aan het reguliere kunst- en cultuuraanbod in de gemeente Zutphen.	Dweilorkest 't Spul(T)	€ 3.500
	Monumenten	Een aantrekkelijke monumentale stad	Diverse personen	€ 15.082
	Monumenten	Een aantrekkelijke monumentale stad	Stichting Muzehof	€ 72.000
	Toerisme en recreatie	Zutphen als aantrekkelijke stad om in te wonen en te bezoeken	KoetsiecsveFeniging Achter 't Peerd	€ 750
	Toerisme en recreatie	Zutphen als aantrekkelijke stad om in te wonen en te bezoeken	Stichting Usselfestival	€ 5.000
	Toerisme en recreatie	Zutphen als aantrekkelijke stad om in te wonen en te bezoeken	Org. Nationale Bokbierdag	€ 3.750
	Toerisme en recreatie	Zutphen als aantrekkelijke stad om in te wonen en te bezoeken	Tentfeesten.nl	€ 1.000

	Beleidsveld	Subsidiedoel	Ontvangers	Subsidie
Algemne dekkingsmiddelen	Focustraject		Stichting Lokaal	€ 50
		Totaal		**€ 1.840.335**

Staat van gewaarborgde geldleningen

STAAT VAN GEWAARBORGDE GELDLENINGEN 2020										
		Gevallen van gemeenschappelijke waarborging			Restantbedrag van de geldlening aan het begin van het dienstjaar 2020				Restantbedrag van de geldlening aan het einde van het dienstjaar 2020	
Oorspronkelijk bedrag van de geldlening	Naam van de geldnemer	Namen van de andere borgen	Aandeel gemeente Zutphen	Rentecentage	Totaal	Waarvan door de gemeente gewaarborgd	In de loop van het jaar gewaarborgde leningen	Totaalbedrag van de gewone en buitengewone aflossing	Totaal	Waarvan door de gemeente gewaarborgd
€ 350.000	BOEi		100,00%	0,500	€ 197.023	€ 197.023		€ 11.598	€ 185.425	€ 185.425
€ 1.815.121	Stichting GGNet		100,00%	3,530	€ 499.158	€ 499.158		€ 45.378	€ 453.780	€ 453.780
€ 475.000	St. voetbalaccommodatie 't Meijerink	SWS	50,00%	6,200	€ 346.677	€ 216.057		€ 18.996	€ 327.681	€ 212.895
€ 65.000	Mixed Hockey Club Zutphen		100,00%	3,820	€ 17.750	€ 17.750		€ 3.375	€ 14.375	€ 14.375
€ 260.000	Stichting Atletiekaccommodatie Zutphen		100,00%	3,700	€ 114.976	€ 114.976		€ 10.400	€ 104.576	€ 104.576
€ 850.120	Stichting Hic Jacet Robur		100,00%	1,400	€ 205.790	€ 205.790		€ 578	€ 205.212	€ 205.212
€ 444.083	Stichting Hic Jacet Robur		100,00%	1,400	€ 107.235	€ 107.235			€ 107.235	€ 107.235
€ 1.924.490	Stichting Hanzehof Zutphen		100,00%	5,980	€ 881.287	€ 881.287		€ 95.556	€ 785.731	€ 785.731
€ 24.958	Stichting Hanzehof Zutphen		100,00%	8,000	€ 13.180	€ 13.180		€ 1.055	€ 12.125	€ 12.125
€ 107.192	Stichting Hanzehof Zutphen		100,00%	2,940	€ 46.839	€ 46.839		€ 5.279	€ 41.560	€ 41.560
€ 2.636.463	St. Serviceflat De IJssel		100,00%	2,080	€ 1.997.182	€ 1.997.182		€ 58.684	€ 1.938.498	€ 1.938.498
€ 7.623.508	St. Serviceflat De IJssel		100,00%	0,245	€ 4.982.108	€ 4.982.108		€ 230.789	€ 4.751.319	€ 4.751.319
€ 140.821	St. Warnsveldse Monumenten		100,00%	4,500	€ 44.025	€ 44.025		€ 6.563	€ 37.462	€ 37.462
€ 907.560	Ons Huis (v.m. Stichting Woonbedrijf Warnsveld)		100,00%	6,270	€ 801.893	€ 801.893		€ 9.671	€ 792.222	€ 792.222
€ 907.560	Ons Huis (v.m. Stichting		100,00%	6,420	€ 811.855	€ 811.855		€ 8.861	€ 802.994	€ 802.994

	Woonbedrijf Warnsveld)								
€ 907.560	Ons Huis (v.m. Stichting Woonbedrijf Warnsveld)		100,00%	6,390	€ 811.180	€ 811.180	€ 8.903	€ 802.278	€ 802.278
€ 1.500.000	Ons Huis (v.m. Stichting Woonbedrijf Warnsveld)		100,00%	4,980	€ 1.234.865	€ 1.234.865	€ 29.880	€ 1.204.985	€ 1.204.985
€ 4.537.802	Ons Huis (v.m. Stichting Woonbedrijf Warnsveld)		100,00%	7,560	€ 181.512	€ 181.512	€ 181.512	€ -	€ -
€ 4.500.000	Ons Huis (v.m. Stichting Woonbedrijf Warnsveld)		100,00%	4,040	€ 3.434.559	€ 3.434.559	€ 106.962	€ 3.327.597	€ 3.327.597
€ 450.000	Stichting Sportvoorziening Hanzepark		100,00%	5,000	€ 264.000	€ 264.000	€ 18.000	€ 246.000	€ 246.000
€ 1.633.609	Stichting Sutfene vanaf 2020 Stichting Sensire		100,00%	4,330	€ 889.789	€ 889.789	€ 58.105	€ 831.684	€ 831.684
€ 50.000	Stichting vrienden van Stichting Scouting ZONA		100,00%		€ 26.787	€ 26.787	€ 2.004	€ 24.783	€ 24.783
€ 67.500	Tennisvereniging Welgelegen		50,00%	5,600	€ 7.868	€ 4.016	€ 4.500	€ 3.368	€ 1.848
€ 60.000	Tennisvereniging Welgelegen		29,20%	3,600	€ 55.000	€ 16.042	€ 5.000	€ 50.000	€ 14.583
€ 189.200.000	Vitens overige aandeelhouders		3,800%		€ 6.806.703	€ 258.621	€ 6.806.703	€ -	€ -
€ 50.000	Zutphense Voetbalvereniging Be Quick		100,00%	4,200	€ 12.500	€ 12.500	€ 2.500	€ 10.000	€ 10.000
€ 360.000	Zutphense Voetbalvereniging Be Quick	SWS	50,00%	5,500	€ 266.400	€ 162.000	€ 14.400	€ 252.000	€ 157.200
€ 400.000	Stichting het Zuiderpark	SWS	50,00%	5,500	€ 296.000	€ 180.000	€ 16.000	€ 280.000	€ 177.333
€ 248.000	VVV Warnsveldse boys		100,00%	5,900	€ 93.000	€ 93.000	€ 12.400	€ 80.600	€ 80.600
€ 6.806.703	Stichting Woonbedrijf Ieder1		100,00%	3,460	€ 272.268	€ 272.268	€ 272.268	€ -	€ -
€ 6.806.703	Stichting Woonbedrijf Ieder1		100,00%	3,490	€ 448.087	€ 448.087	€ 448.087	€ -	€ -
€ 10.436.945	Stichting Woonbedrijf Ieder1		100,00%	1,000	€ 8.665.817	€ 8.665.817	€ 8.665.817	€ -	€ -
€ 10.436.945	Stichting Woonbedrijf Ieder1		100,00%	4,900	€ 8.784.832	€ 8.784.832	€ 8.784.832	€ -	€ -
€ 8.200.000	Stichting Woonbedrijf Ieder1		100,00%	3,870	€ 8.200.000	€ 8.200.000		€ 8.200.000	€ 8.200.000
€ 8.200.000	Stichting Woonbedrijf Ieder1		100,00%	3,799	€ 8.200.000	€ 8.200.000	€ 8.200.000	€ -	€ -
€ 620.000	Vrije school		100,00%	2,690	€ 583.167	€ 583.167	€ 82.000	€ 501.167	€ 501.167
€ 300.000	Watersportvereniging Isala						€ 300.000	€ 300.000	€ 150.000

€ 274.303.644					€ 60.601.314	€ 53.659.402	€ -	€ 34.226.657	€ 26.674.657	€ 26.175.467
Leningen gegarandeerd door Waarborgfonds sociale Woningbouw met 50% achtervang door gemeente										
€ 1.000.000	Woning stichting Ons Huis			3,420	€ 1.000.000	€ 500.000			€ 1.000.000	€ 500.000
€ 5.500.000	Woning stichting Ons Huis	50,00%		4,215	€ 5.500.000	€ 2.750.000			€ 5.500.000	€ 2.750.000
€ 3.500.000	Woning stichting Ons Huis	50,00%		3,130	€ 3.500.000	€ 1.750.000			€ 3.500.000	€ 1.750.000
€ 3.500.000	Woning stichting Ons Huis			2,990	€ 3.200.000	€ 1.600.000			€ 3.200.000	€ 1.600.000
€ 1.000.000	Woning stichting Ons Huis			3,200	€ 875.000	€ 437.500		€ 25.000	€ 850.000	€ 425.000
€ 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		€ 5.000.000	€ 2.500.000
€ 5.000.000	Stichting Woonbedrijf Ieder1			0,587	€ 5.000.000	€ 2.500.000			€ 5.000.000	€ 2.500.000
€ 5.000.000	Stichting Woonbedrijf Ieder1			0,587	€ 5.000.000	€ 2.500.000			€ 5.000.000	€ 2.500.000
€ 10.000.000	Stichting Woonbedrijf Ieder1			2,730	€ 10.000.000	€ 5.000.000			€ 10.000.000	€ 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
€ 4.000.000	Stichting Woonbedrijf Ieder1	50,00%		4,809	€ 600.000	€ 300.000		€ 200.000	€ 400.000	€ 200.000
€ 20.000.000	Stichting Woonbedrijf Ieder1	50,00%		3,900	€ 20.000.000	€ 10.000.000			€ 20.000.000	€ 10.000.000
€ 14.000.000	Stichting Woonbedrijf Ieder1	50,00%		3,438	€ 14.000.000	€ 7.000.000			€ 14.000.000	€ 7.000.000
€ 10.000.000	Stichting Woonbedrijf Ieder1	50,00%		3,955	€ 10.000.000	€ 5.000.000			€ 10.000.000	€ 5.000.000
€ 10.000.000	Stichting Woonbedrijf Ieder1	50,00%		3,285	€ 10.000.000	€ 5.000.000			€ 10.000.000	€ 5.000.000
€ 8.400.000	Stichting Woonbedrijf Ieder1	50,00%		4,999	€ 5.132.673	€ 2.566.337		€ 275.991	€ 4.842.886	€ 2.421.443
€ 20.000.000	Stichting Woonbedrijf Ieder1	50,00%		1,650	€ 20.000.000	€ 10.000.000			€ 20.000.000	€ 10.000.000
€ 10.000.000	Stichting Woonbedrijf Ieder1	50,00%		1,321	€ 10.000.000	€ 5.000.000			€ 10.000.000	€ 5.000.000
€ 18.000.000	Stichting Woonbedrijf Ieder1	50,00%		1,318	€ 18.000.000	€ 9.000.000			€ 18.000.000	€ 9.000.000
€ 10.000.000	Stichting Woonbedrijf Ieder1	50,00%		0,702	€ 10.000.000	€ 5.000.000			€ 10.000.000	€ 5.000.000

€ 196.900.000	€ 185.807.673	€ 92.903.837	€ 5.000.000	€ 500.991	€ 190.292.886	€ 95.146.443
Leningen gegarandeerd door Waarborgfonds eigen Woningen met 50% achtervang door gemeente	€ 667.000.000	€ 162.000.000			€ 81.155.000	€ 290.000

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.

Moties 2020

Nummer (ingediend)	Onderwerp	Indiener	Raadsbesluit	Stand van zaken
2020-M0001 (27-01-2020)	Motie: Toezicht en Handhaving	ChristenUnie, Burgerbelang, CDA, D66, BewustZW	Aangenomen (27-01-2020)	Het college heeft inzicht gegeven in de formatie Toezicht en Handhaving en heeft het werkplan Toezicht en Handhaving 2020-2021 ter inzage gelegd. De raad is hierover via een memo geïnformeerd d.d. 30-6-2020 (lijst ter inzage liggende stukken d.d. 1-7-2020).
2020-M0002 (27-01-2020)	Motie: Behoud primaat gemeente mbt publieke ruimte bij uitrol 5G	GroenLinks	Aangenomen (09-03-2020)	Hierover is een brief gestuurd aan de VNG en aan het Kabinet waarbij is aangedrongen op het behoud van de regierol van gemeenten inzake het publieke domein. In die brieven is ook naar voren gebracht dat er veel onrust is onder inwoners over de mogelijke schadelijke gevolgen van 5G voor de gezondheid. De raad is hierover via een memo geïnformeerd d.d. 2-6-2020 (lijst ter inzage liggende stukken d.d. 2-6-2020).

2020-M0003 (27-01-2020)	Motie: Een duurzame toekomst voor de Hanzehof	GroenLinks, BewustZW	Aangehouden (09-03-2020) (De motie is aangehouden in de raadsvergadering van 8 juni 2020 en komt te vervallen wanneer er niet uiterlijk in de raadsvergadering van 12 oktober 2020 op is teruggekomen.)	Nvt
2020-M0004 (09-03-2020)	Motie: Verbod op gebruik middel glyfosaat in de gemeente Zutphen	Stadspartij, CDA, GroenLinks	Aangenomen (20-04-2020)	Het college heeft op 22-9-2020 besloten om het gebruik van het middel Glysofaat vanaf 1 januari 2021 te verbieden op gronden die de gemeente verpacht op basis van een geliberaliseerde (kortdurende) pachtovereenkomst. Verder is besloten om pachters met reguliere (langdurende) pachtovereenkomsten (nog) geen verbod op het gebruik van het middel Glysofaat op te leggen, maar om medewerking te vragen en met hen in overleg te gaan om het gebruik van het middel Glysofaat zo veel mogelijk te beperken Dit besluit heeft voor de raad ter inzage gelegen (lijst ter inzage liggende stukken d.d. 22-9-2020) en de raad is hierover mondeling geïnformeerd tijdens het technisch blok.

2020-M0005 (09-03-2020)	Motie: Het invoeren van een opt-in systeem t.a.v. reclamefolders	GroenLinks, Stadspartij	Aangehouden (09-03-2020)	Nvt
2020-M0006 (20-04-2020)	Motie: Verantwoord verkopen	GroenLinks	Aangenomen (11-05-2020)	Broedplaatsenbeleid onderzoeken we momenteel, inclusief mogelijke samenwerking met een beheerstichting o.i.d.. De overige punten uit de motie nemen we in acht.
2020-M0007 (20-04-2020)	Motie: Hoogspanning ondergronds	GroenLinks, VVD, CDA, Burgerbelang	Aangenomen (25-01-2021)	De gemeenteraad heeft een gewijzigde motie in de raadsvergadering van 25-01-2021 aangenomen. We zijn gestart met het opstellen van een plan van aanpak.
2020-M0008 (20-04-2020)	Motie: Opschorten verkoop vastgoed met betrekking tot kunst en cultuur en gezondheid	D66, ChristenUnie	Ingetrokken (11-05-2020)	Nvt
2020-M0009 (20-04-2020)	Motie: Bestendiging cultureel maatschappelijke functie Witte vleugel	VVD, GroenLinks	Aangenomen (11-05-2020)	Naast deze Motie is gelijkertijd een amendement (2020-A0002) aangenomen bij het Raadsbesluit '(Her)indeling van de gemeentelijke vastgoedportefeuille Zutphen 2020', zie https://raad.zutphen.nl/vergaderstukken/amendement/amendement-witte-vleugel-uitzonderen-van-te-verkopen-vastgoed. Deze houdt in dat we de Witte Vleugel uitzonderen van het te verkopen vastgoed. Dit betekent geen actieve verkoop vanuit de gemeente. De motie is vanwege het amendement op dit moment niet van toepassing. Mocht een kandidaat koper zich aandienen dan nemen we de motie in acht en komen we terug bij uw raad.
2020-M0010 (11-05-2020)	Motie: Financieel overzicht	GroenLinks	(In behandeling.)	Nvt

2020-M0011 (11-05-2020)	Motie: Buurtservice Zutphen behouden	Kies Lokaal Zutphen Warnsveld, CDA, ChristenUnie, Stadspartij	Verworpen (08-06-2020)	Nvt
2020-M0012 (11-05-2020)	Motie: Meer ruimte voor de horeca agv verruimde maatregelen	VVD	Verworpen (11-05-2020)	Nvt
2020-M0013 (08-06-2020)	Motie: Inhoudelijk debat over uitrol 5G	GroenLinks, CDA, Kies Lokaal Zutphen Warnsveld	Ingetrokken (08-06-2020)	Nvt
2020-M0014 (08-06-2020)	Motie: Behoud schoolgebouw Meisjesvakschool	GroenLinks	Aangenomen (08-06-2020)	Op 8 juni 2020 zijn 2 moties aangenomen, waarvan 1 gewijzigd: M2019-M0021 (11a) en (2020-M0014) (11b). Het college heeft het aannemen van beide moties gezien als een opdracht om de stedenbouwkundige randvoorwaarden aan te passen en is uitgegaan van de meest verstrekkende motie (11a). De Erfgoedadviesraad heeft in het najaar advies uitgebracht over de eerdere stedenbouwkundige randvoorwaarden d.d. 19 november 2019. Dit leidde tot een aanpassing van de stedenbouwkundige randvoorwaarden. Bij besluit van 15 december jl. is ingestemd met de aangepaste stedenbouwkundige randvoorwaarden. In het Forum van 9 februari 2021 is er verder over gesproken.

2020-M0015 (08-06-2020)	Motie: Doorontwikkeling werkzaamheden Buurtservice	GroenLinks, VVD, Burgerbelang	Aangenomen (08-06-2020)	Op 10 maart 2020 heeft het college een besluit genomen over de financiering van Buurtservice in de nieuwe subsidieperiode 2021 – 2024. Per 1 januari 2021 is Buurtservice 2.0 van start gegaan, ontwikkeld in samenspraak met GelreWerkt! Het gaat om een nieuwe aanpak voor de ontwikkeling en toeleiding naar werk van werkzoekenden met een PW-uitkering. Vóór 1 oktober 2021 evalueren wij de resultaten van deze nieuwe aanpak en bij een positieve uitkomst wordt de financiering vanuit het Participatiebudget verlengd. U bent hierover geïnformeerd in maart 2021.
2020-M0016 (26-06-2020)	Motie: Aanvullende kaders programmabegroting 2021-2024	D66, BewustZW, Stadspartij	Aangenomen (13-07-2020)	Deze motie is uitgevoerd. De feitelijke begrotingstekorten voor 2021 e.v. zijn leidend bij de uitvoering van deze motie. De loonsom is, zoals gebruikelijk opgebouwd vanuit formatie, uitmondend in budget/geld. Externe advieskosten administreren we apart op kostenplaatsen of in de loonsom. Aan de raad is een set van structurele bezuinigingen gepresenteerd die het begrotingstekort van bijna €2.900.000 hebben gedicht, waarbij het Sociaal Domein slechts in zeer beperkte mate is geraakt. Het op orde brengen van de Algemene Reserve is een raadsbesluit en wordt opgevolgd door het college.
2020-M0017 (26-06-2020)	Motie: Stop de huurverhoging	SP, GroenLinks, PvdA	Aangenomen (13-07-2020)	Het verzoek van de raad om aan alle grote particuliere verhuurders en sociale verhuurders kenbaar te maken dat de gemeente Zutphen van mening is dat de huurverhoging in 2020 niet door moet gaan is bestuurlijk met de verhuurders besproken. De jaarlijkse huurverhoging is bij de meeste verhuurders vanwege de coronacrisis uitgesteld van 1 juli naar 1 oktober 2020. Aan de minister van BZK is een brief gestuurd over de wens om een einde te maken aan de verhuurdersheffing. De raad is hierover via een memo geïnformeerd d.d. 17-11-2020 (lijst ter inzage liggende stukken d.d. 17-11-2020).

2020-M0018 (26-06-2020)	Motie: Stop de lokale bezuinigingen	PvdA, GroenLinks, ChristenUnie, D66, Burgerbelang, SP, BewustZW, Kies Lokaal Zutphen Warnsveld, CDA	Aangenomen (13-07-2020)	We hebben ons aangesloten bij diverse oproepen vanuit het land (begin 2021 nog bij de ingediende motie bij het bestuur van de VNG). We dragen de strekking van de motie steeds uit nl. dat het Rijk te weinig structurele financiële middelen verstrekt aan de gemeenten en we het Rijk oproepen daar verandering in aan te brengen.
2020-M0019 (26-06-2020)	Motie: Van sjoemelstroom naar groene stroom	GroenLinks	Aangenomen (13-07-2020)	Op dit moment voert het Collectief Stedendriehoek een Strategisch Onderzoek uit om richting te geven aan de inkoop van energie vanaf 2023. Zutphen maakt deel uit van dit collectief. Zodra de resultaten van dit onderzoek bekend zijn, volgt nadere informatie. De huidige contracten voor grijs gas en grijze stroom lopen derhalve tot en met 2022. Het optiejaar 2023 wordt niet gelicht. Om te verduurzamen koopt het Collectief daarnaast Garantiecertificaten Van Oorsprong. Daarvoor publiceert in februari 2021 de gemeente Apeldoorn, als penvoerder van het Collectief, een Europese aanbesteding omdat het totaal aan GVO's de EU drempel voor aanbesteden overschrijdt. informatie voor raad volgt 1e kwartaal 2021.
2020-M0020 (06-07-2020)	Motie: Kermis op de markt (mogelijkheden onderzoeken)	SP, D66, Burgerbelang, BewustZW	Verworpen (06-07-2020)	Nvt
2020-M0021 (13-07-2020)	Motie: Vergroening en verkoeling Zutphen	D66, Stadspartij	Aangenomen (13-10-2020)	We zijn gestart met het opstellen van een uitvoeringsplan. Raad wordt maart 2021 geïnformeerd.
2020-M0022 (13-07-2020)	Motie: Kastanje bomen kap opschorten	Kies Lokaal Zutphen Warnsveld, GroenLinks, D66, Stadspartij	Ingetrokken (13-07-2020)	Nvt

2020-M0023 (21-09-2020)	Motie: Aanwijzing Monument Vakschool voor Meisjes	D66, Burgerbelang, CDA, Kies Lokaal Zutphen Warnsveld, ChristenUnie, Stadspartij	Aangehouden (21-09-2020)	Nvt
2020-M0024 (12-10-2020)	Motie: Aansluiting Coalition of the willing	Stadspartij, D66, PvdA, GroenLinks	Aangenomen (13-10-2020)	De gemeente Zutphen heeft zich aangesloten bij de Coalition of the willing. Dit is per brief bericht aan de stichting vluchtelingenwerk. De raad is hierover via een memo geïnformeerd d.d. 1-12-2020
2020-M0025 (09-11-2020)	Motie: Subsidies	Burgerbelang, ChristenUnie, CDA, Stadspartij, D66, Kies Lokaal Zutphen Warnsveld, VVD	Aangenomen (10-11-2020)	Deze motie is in uitvoering. Een aantal vragen onderzoeken we voordat tot daadwerkelijke uitvoering overgegaan kan worden. Met name de privacy van subsidie ontvangers is hierin essentieel.
2020-M0026 (09-11-2020)	Motie: Aansluiten bij Raden in verzet	Burgerbelang, ChristenUnie, CDA, Stadspartij, D66, Kies Lokaal Zutphen Warnsveld	(Aangenomen in de raadsvergadering van 10 november 2020.)	Deze motie is aangenomen op 10 november en nog in uitvoering. De raad is aangesloten bij dit actiecomité en de VNG is daar nu ook van op de hoogte. Namens Zutphen is Abel van Dijken de kartrekker op dit onderwerp.

2020-M0027 (09-11-2020)	Motie: Investeringen voor omslag in sociaal domein	PvdA, GroenLinks, SP	Aangenomen (10-11-2020)	Het concept Investeringsprogramma transformatie sociaal domein is op hoofdlijnen gereed. Het programma sluit aan op de versnellingsmaatregelen die zijn ingezet in het kader van de bezuinigingsopgave. Met dit investeringsprogramma kunnen we een extra impuls geven aan • het ontwikkelen en inrichten van algemene voorzieningen • een andere manier van werken door de professionals binnen het sociaal domein. De diverse onderdelen en maatregelen worden nu concreet uitgewerkt. Naar verwachting is deze uitwerking in maart gereed, en wordt dan naar uw Raad gestuurd ter fiattering
2020-M0028 (09-11-2020)	Motie: Uitkeren Corona bonus voor BOA's gemeente Zutphen	PvdA, Burgerbelang, Stadspartij	Aangenomen (10-11-2020)	Motie is conform voorstel uitgevoerd. Dat betekent dat alle Handhavers van Team Veiligheid, die zich in Corona tijd ingezet hebben, in december een bonus van € 300,- hebben gehad.
2020-M0029 (09-11-2020)	Motie: Versnellen en oplossen woningtekort	Stadspartij	In behandeling	nvt
2020-M0030 (09-11-2020)	Motie: Bestuurlijke vernieuwing: samen leven is samen kiezen en samen doen	D66, CDA, Kies Lokaal Zutphen Warnsveld, GroenLinks, Burgerbelang, BewustZW, Stadspartij	Aangenomen (10-11-2020)	Motie is onderdeel van de werkzaamheden van de werkgroep Communicatie en bestuurlijke vernieuwing. In mei 2021 vindt een forumspecial plaats.
2020-M0031 (09-11-2020)	Motie: Greep op doorstroming woningmarkt en leegstand	D66, Burgerbelang, CDA, BewustZW	Aangehouden (10-11-2020)	Nvt

2020-M0032 (09-11-2020)	Motie: Preventie schuldenproblematiek en eenzaamheid	ChristenUnie	in behandeling	Nvt
2020-M0033	Motie: Jongerenwoningen	SP	Ingetrokken (14-12-2020)	Nvt
2020-M0034	Motie: Aanpak gevolgen woningnood	SP, GroenLinks, Stadspartij	in behandeling	nvt
2020-M0035	Motie: Geen biomassa voor Zutphens warmtenet	CDA, ChristenUnie, D66, Stadspartij, VVD, GroenLinks, Burgerbelang	in behandeling	nvt
2020-M0036	Motie stop de lichtvervuiling	Stadspartij	in behandeling	nvt
2020-M0037	Motie: Milieuzone, 30 km/u en het VCP	D66, Stadspartij	in behandeling	nvt

Corona voor- en nadelen

Het jaarrekeningsaldo van de jaarrekening 2020 wordt sterk bepaalt door de coronacrisis. Hieronder een overzicht van alle voor en nadelen ontstaan door de coronacrisis.

Programma	Product	Omschrijving	Voordeel	Nadeel
1	002	Niet doorgaan bijeenkomsten, festiviteiten en herdenkingen	€ 28.000	
1	003	Voorbereidingen verkiezingen		€ 41.000
1	003	Minder afgegeven paspoorten en id kaarten		€ 38.000
3	222	Minder opbrengsten havengelden		€ 6.000
3	721	Extra kosten vanwege corona voor afvalinzameling		€ 42.000
4	422	Leerlingenvervoer	€ 8.000	
4	530	Huurinkomsten sportaccommodaties	€ 76.000	€ 236.000
4	530	geen controle en vervanging gymnastiektoestellen	€ 46.000	
4	600	Minder detacheringsvergoedingen WSW		€ 35.000
4	600	Participatie werkdeel	€ 143.000	
4	605	Meedoen en kinderen	€ 223.000	
4	605	Bijzondere bijstand	€ 622.000	
4	610	TOZO regeling (het voordeel betreft de lasten voor de toekomst)	€ 7.495.000	€ 6.728.000
4	610	Hogere BUIG uitkering agv corona	€ 590.000	
4	620	Continuïteitsbijdrage huishoudelijke zorg		€ 50.000
4	620	Minder ontvangsten eigen bijdrage WMO		€ 74.000
4	620	Continuïteitsbijdrage vervoer		€ 18.000
4	620	Continuïteitsbijdrage begeleiding		€ 161.000
4	630	Continuïteitsbijdrage zorg		€ 206.000
4	630	Betaalde compensatie meerwerkkosten zorgaanbieders jeugd		€ 9.500
4	630	Continuïteitsbijdrage jeugdwetvervoer		€ 15.200
4	650	Kinderopvang ouders met cruciale beroepen	€ 1.400	€ 8.200
4	710	Bijdragen vrijwilligersorganisaties jeugd	€ 25.000	€ 25.000
5	214	Lagere parkeerinkomsten		€ 194.000
5	320	Zutphen promotie, corona uitgaven		€ 31.000
6	920	Minder afgegeven evenementenvergunningen		€ 15.000
6	920	Lagere opbrengst precario terrassen		€ 55.000
6	920	Lagere toeristenbelasting		€ 25.000
6	921	Hogere algemene uitkering als gevolg van corona	€ 2.655.000	
6	960	Corona uitgaven facilitair		€ 102.000
6	960	Facilitaire kosten zoals drukwerk en koffie/thee	€ 90.000	
6	960	Minder VTO gemeentelijke organisatie	€ 196.000	
6	960	Reiskosten medewerkers woon-werk	€ 14.000	
		Totaal	€ 12.212.400	€ 8.114.900
		Saldo (positief)	**€ 4.097.500**	