

# **Jaarrekening 2011**

**GEMEENTE DEVENTER  
23 MEI 2012**



# Inhoud

	<b>Blz.</b>
1. Balans	4
2. Programmarekening over begrotingsjaar 2011	6
3. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	8
4. Toelichting op de balans	14
5. Toelichting op de programmarekening	26
6. Ondertekening en vaststellingsformulier	27
7. Controleverklaring Deloitte	29
Bijlagen:	
Bijlage 1 Onvoorzien	30
Bijlage 2 Overzicht incidentele lasten en baten	31
Bijlage 3 Nadere specificatie algemene dekkingsmiddelen	40
Bijlage 4 Sisa	41
Bijlage 5 IMG verantwoording	50
Bijlage 6 Resultaatbestemming via reserves	53
Bijlage 7 Staat van Reserves	61
Bijlage 8 Algemene toelichting op reserves	64
Bijlage 9 Staat van Voorzieningen	69
Bijlage 10 Algemene toelichting op voorzieningen	71
Bijlage 11 Verloop overzicht overlopende passiva en activa	73
Bijlage 12 Overzicht uitgaven en inkomsten lopende investeringen	77
Bijlage 13 Gewaarborgde geldleningen en staat van gewaarborgde geldleningen voor het verkrijgen en het verbeteren van eigen woning	83

ACTIVA	2011		2010	
<b>Vaste Activa</b>				
<u>Immateriële vaste activa</u>		190		365
Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio	0		2	
kosten van onderzoek en ontwikkeling	190		363	
<u>Materiële vaste activa</u>		178.308		173.110
Investerings met economisch nut				
gronden uitgegeven in erfpacht	4.169		3.864	
overige investeringen met economisch nut	159.419		154.604	
Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend een maatschappelijk nut	14.720		14.642	
<u>Financiële vaste activa</u>		44.597		42.989
Kapitaalverstrekkingen aan:				
Deelnemingen	10.669		8.169	
Leningen aan:				
Woningbouwverenigingen			108	
Deelnemingen	29.402		30.004	
Overige verbonden partijen	-			
Overige langlopende leningen u/g	2.083		2.045	
Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	50		50	
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	2.393		2.613	
<b>TOTAAL VASTE ACTIVA</b>		<b>223.095</b>		<b>216.464</b>
<b>Vlottende Activa</b>				
<u>Voorraden</u>		100.727		108.606
Onderhanden werk, waaronder gronden in exploitatie	60.069		59.606	
Gereed product en handelsgoederen	5.053		4.496	
Grond- en hulpstoffen				
Niet in exploitatie genomen bouwgronden	35.605		44.504	
Overige grond- en hulpstoffen				
<u>Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</u>		31.071		32.393
Overige vorderingen	27.024		28.694	
Rekening courant met niet financiële instellingen			69	
Overige uitzettingen			-	
Verstreckte kasgeldleningen			-	
Vorderingen op openbare lichamen	4.047		3.630	
<u>Liquide middelen</u>		1.342		756
Kassaldi	12		3	
Bank- en girosaldi	1.330		753	
<u>Overlopende activa</u>		7.876		6.867
Nog te ontvangen voorschotbedragen op uitkeringen	1.422		1.178	
Overige nog te ontvangen	4.594		3.982	
Vooruitbetaalde bedragen	1.860		1.707	
<b>TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA</b>		<b>141.016</b>		<b>148.622</b>
<b>Totaal Generaal</b>		<b>364.111</b>		<b>365.086</b>

PASSIVA	2011		2010	
<b>Vaste Passiva</b>				
<u>Eigen vermogen</u>		110.158		124.363
Algemene reserve	6.989		6.891	
Bestemmingsreserves	111.412		112.539	
Nog te bestemmen resultaat	-8.243		4.933	
<u>Voorzieningen</u>		10.717		21.355
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	6.539		7.944	
Middelen van derden waarvan bestemming is gebonden	3.915		13.230	
Onderhoudsegalisatievoorzieningen	263		181	
<u>Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer</u>		161.980		148.160
Onderhandse leningen van:				
Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	160.444		146.561	
Overige binnenlandse bedrijven	1.099		1.136	
Door derden belegde reserves	437		463	
<b>TOTAAL VASTE PASSIVA</b>		<b>282.855</b>		<b>293.878</b>
<b>Vlottende Passiva</b>				
<u>Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar</u>		44.444		34.274
kasgeldleningen	20.000		-	
Bank- en giroaldi	3.870		15.430	
Overige schulden	20.417		18.844	
Rekening courant met niet financiële instellingen	157		-	
<u>Overlopende passiva</u>		36.812		36.934
Vooruitontvangen uitkeringen	22.181		23.021	
Vooruitontvangen bedragen	395		632	
Nog te betalen bedragen	14.236		13.281	
<b>TOTAAL VLOTTENDE PASSIVA</b>		<b>81.256</b>		<b>71.208</b>
<b>Totaal generaal</b>		<b>364.111</b>		<b>365.086</b>
Garantiestellingen		<b>68.818</b>		<b>73.500</b>

Nr.	Omschrijving Programma:	Bedrag x € 1.000			Bedrag x € 1.000			Bedrag x € 1.000			Bedrag x € 1.000		
		Begroting voor wijziging 2011			Begroting na wijziging 2011			Jaarrekening 2011			Begrotingsafwijking		
		Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
1a.	Bestuur en Strategie	9.144	291	-8.853	10.018	316	-9.702	10.001	564	-9.437	-17	248	265
1b.	Publieke dienstverlening	9.888	2.570	-7.318	10.183	2.468	-7.715	10.026	2.633	-7.393	-157	165	322
2.	Veiligheid	10.074	542	-9.532	11.096	836	-10.260	10.956	754	-10.202	-140	-82	58
3.	Openbare ruimte	28.950	8.993	-19.957	37.412	14.680	-22.732	37.268	14.736	-22.532	-144	56	200
4.	Bereikbaarheid	8.403	4.563	-3.840	10.011	6.132	-3.879	8.607	5.555	-3.052	-1.404	-577	827
5.	Milieu	16.649	13.006	-3.643	17.309	12.897	-4.412	15.901	15.049	-852	-1.408	2.152	3.560
6.	Ruimtelijke ontwikkeling	5.693	2.764	-2.929	8.028	2.838	-5.190	7.613	3.078	-4.535	-415	240	655
7.	Wonen en herstructurering	5.949	3.390	-2.559	6.847	2.730	-4.117	5.285	2.359	-2.926	-1.562	-371	1.191
8.	Economie en vastgoedontwikkeling	50.537	52.967	2.430	32.069	35.938	3.869	51.495	30.533	-20.962	19.426	-5.405	-24.831
9.	Werk en inkomen	75.919	66.239	-9.680	79.716	61.442	-18.274	76.620	60.981	-15.639	-3.096	-461	2.635
10.	Opvang en zorg	24.882	6.355	-18.527	26.355	4.037	-22.318	25.203	4.190	-21.013	-1.152	153	1.305
11.	Jeugd en onderwijs	20.974	4.118	-16.856	24.358	6.729	-17.629	23.418	7.188	-16.230	-940	459	1.399
12.	Samenlevingsopbouw	10.730	3.820	-6.910	11.325	4.605	-6.720	10.300	4.225	-6.075	-1.025	-380	645
13.	Kunst en cultuur	14.755	1.992	-12.763	15.903	5.344	-10.559	15.767	5.240	-10.527	-136	-104	32
14.	Sport	7.861	1.200	-6.661	8.040	1.333	-6.707	7.834	988	-6.846	-206	-345	-139
	<b>Subtotaal Programma's:</b>	<b>300.408</b>	<b>172.810</b>	<b>-127.598</b>	<b>308.670</b>	<b>162.325</b>	<b>-146.345</b>	<b>316.294</b>	<b>158.073</b>	<b>-158.221</b>	<b>7.624</b>	<b>-4.252</b>	<b>-11.876</b>
	<b>Omschrijving algemene dekkingsmiddelen:</b>												
	Lokale heffingen	0	18.968	18.968	0	19.384	19.384	0	19.490	19.490	0	106	-106
	Kwijtscheldingen OZB	0	0	0	0	0	0	3	0	-3	3	0	3
	Kwijtscheldingen niet OZB	9	0	-9	9	0	-9	9	0	-9	0	0	0
	Algemene uitkeringen	0	105.021	105.021	0	106.439	106.439	0	107.904	107.904	0	1.465	-1.465
	Dividend	0	1.203	1.203	0	4.697	4.697	0	4.720	4.720	0	23	-23
	Saldo financieringsfunctie	0	1.094	1.094	0	1.094	1.094	0	1.099	1.099	0	5	-5
	Saldo compensabele BTW en uitkering BTW compensatiefonds	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Overige algemene dekkingsmiddelen	10.000	13.420	3.420	2.535	11.994	9.459	1.053	11.591	10.538	-1.482	-403	-1.079
	Idem calculatieverschillen eenheden	4.211	2.179	-2.032	6.020	4.678	-1.342	5.232	5.510	278	-788	832	-1.620
	<b>Subtotaal algemene dekkingsmiddelen:</b>	<b>14.220</b>	<b>141.885</b>	<b>127.665</b>	<b>8.564</b>	<b>148.286</b>	<b>139.722</b>	<b>6.297</b>	<b>150.314</b>	<b>144.017</b>	<b>-2.267</b>	<b>2.028</b>	<b>4.295</b>
	<b>Onvoorzien</b>	<b>216</b>	<b>0</b>	<b>-216</b>	<b>122</b>	<b>0</b>	<b>-122</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-122</b>	<b>0</b>	<b>122</b>
	<b>Resultaat voor bestemming</b>	<b>314.844</b>	<b>314.695</b>	<b>-149</b>	<b>317.356</b>	<b>310.611</b>	<b>-6.745</b>	<b>322.591</b>	<b>308.387</b>	<b>-14.204</b>	<b>5.235</b>	<b>-2.224</b>	<b>-7.459</b>
	<b>Mutaties reserves:</b>												
1a.	Bestuur en Strategie	0	161	161	0	1.040	1.040	0	324	324	0	-716	-716
1b.	Publieke dienstverlening	0	19	19	43	364	321	43	273	230	0	-91	-91
2.	Veiligheid	0	54	54	115	1.002	887	115	868	753	0	-134	-134
3.	Openbare ruimte	0	35	35	10	2.686	2.676	76	2.778	2.702	66	92	26
4.	Bereikbaarheid	236	1.750	1.514	170	1.736	1.566	268	1.045	777	98	-691	-789
5.	Milieu	0	986	986	791	1.759	968	2.696	373	-2.323	1.905	-1.386	-3.291
6.	Ruimtelijke ontwikkeling	0	47	47	0	1.358	1.358	0	770	770	0	-588	-588
7.	Wonen en herstructurering	0	2.036	2.036	225	2.318	2.093	272	2.337	2.065	47	19	-28
8.	Economie en vastgoedontwikkeling	991	-2.582	-3.573	11.001	5.995	-5.006	8.302	13.808	5.506	-2.699	7.813	10.512
9.	Werk en inkomen	1.984	1.378	-606	3.850	6.868	3.018	3.921	4.810	889	71	-2.058	-2.129
10.	Opvang en zorg	0	575	575	-1.374	2.431	3.805	941	4.619	3.678	2.315	2.188	-127
11.	Jeugd en onderwijs	0	2.323	2.323	897	4.341	3.444	2.024	4.146	2.122	1.127	-195	-1.322
12.	Samenlevingsopbouw	0	372	372	0	1.423	1.423	254	1.237	983	254	-186	-440
13.	Kunst en cultuur	131	810	679	2.701	1.104	-1.597	2.694	1.090	-1.604	-7	-14	-7
14.	Sport	87	445	358	577	1.055	478	253	834	581	-324	-221	103
15.	Algemene dekkingsmiddelen	7.219	4.973	-2.246	24.112	14.382	-9.730	25.479	13.987	-11.492	1.367	-395	-1.762
	<b>Subtotaal Mutaties reserves:</b>	<b>10.648</b>	<b>13.382</b>	<b>2.734</b>	<b>43.118</b>	<b>49.862</b>	<b>6.744</b>	<b>47.338</b>	<b>53.299</b>	<b>5.961</b>	<b>4.220</b>	<b>3.437</b>	<b>-783</b>
	<b>Afrondingsverschillen</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>-1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1</b>	<b>-1</b>
	<b>Resultaat na bestemming</b>	<b>325.493</b>	<b>328.077</b>	<b>2.584</b>	<b>360.474</b>	<b>360.474</b>	<b>0</b>	<b>369.929</b>	<b>361.686</b>	<b>-8.243</b>	<b>9.455</b>	<b>1.212</b>	<b>-8.243</b>



## **Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling**

### **Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening**

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden 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.

Dividendopbrengsten van deelnemingen worden als bate genomen op het moment waarop het dividend betaalbaar gesteld wordt.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskostengerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden, overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken en dergelijke.

Voor arbeidskostengerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming te weten vier jaar. Indien er sprake is van (eenmalige) schokeffecten (reorganisaties) dient wel een verplichting/voorziening gevormd te worden.

Het gebruik van schattingen is een element bij het opstellen van de jaarrekening. De getrouwheid van de jaarrekening wordt hierdoor niet aangetast. Bij schattingen opgenomen in de jaarrekening zijn de volgende punten in acht genomen;

- de aard van de schatting en de bijbehorende veronderstellingen worden als toelichting vermeld;
- er is rekening gehouden met alle relevante (potentiële) omstandigheden voor en na balansdatum;
- ervaringen in soortgelijke gevallen zijn meegenomen.

### **Vaste activa**

#### Algemeen

In 2008 is door de raad de richtlijn activeren en afschrijven vastgesteld. Deze richtlijn is een vertaling van de eisen, welke zijn neergelegd in het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV) inzake duurzame activa, naar de Deventer situatie. De richtlijn beoogt eveneens het aangeven van kaders voor een eenduidige wijze van omgang met, uit investeringen voortvloeiende, activa en afschrijvingen.

Voor de afschrijvingsduur wordt uitgegaan van de afschrijvingstermijnen die zijn opgenomen in de richtlijn activeren en afschrijven.

#### Aanvullingen op richtlijn (2008)

Met betrekking tot de grondslagen van waardering zijn in 2010 de volgende aanvullingen voor de gemeente Deventer van toepassing;

- de kosten van verbetering (geen onderhoudskosten) van huur- en eigendomspanden moeten worden geactiveerd.
- de afschrijvingstermijntabel is onder de categorie overige materiële activa uitgebreid met het item begraafplaatsvoorzieningen met een afschrijvingstermijn van 25 jaar.

Betreffende aanvullingen zullen in de eerstvolgende actualisatie van de richtlijn activeren en afschrijven worden opgenomen.



### Omvangcriterium

Vanaf 1 januari 2005 worden investeringen met een gebruiksduur kleiner dan 3 jaar en/of met een verkrijging- of vervaardigingsprijs lager dan €25.000 niet geactiveerd maar direct ten laste van de programmarekening gebracht.

### **Immateriële vaste activa**

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- c.q. vervaardigingsprijs verminderd met de duurzame waardeverminderingen.

### **Materiële vaste activa met economisch nut**

#### 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.

#### Overige investeringen met economisch nut

Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijging- of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden onder voorwaarden (direct aantoonbare relatie en geen specifieke voorwaarden voor terugbetaling) in mindering gebracht (na ingebruikname object). Indien niet wordt voldaan aan de voorwaarden wordt de bijdrage tot aan ingebruikname gedoteerd aan een voorziening of geboekt als transitorische post. Na ingebruikname wordt de bijdrage gestort in de reserve bijdrage kapitaallasten.

Slijtende investeringen worden vanaf de boekingsperiode direct aansluitend op het moment van ingebruikneming (n+1) lineair of annuïtair afgeschreven gedurende de verwachte gebruiksduur, waarbij rekening wordt gehouden met een eventuele restwaarde. Op grondbezit (zowel met economisch als maatschappelijk nut) wordt niet afgeschreven. Bij de waardering wordt in voorkomende gevallen rekening gehouden met een bijzondere vermindering van de waarde, indien deze naar verwachting duurzaam is. Dergelijke afwaarderingen worden teruggenomen als ze niet langer noodzakelijk blijken.

### **Investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut**

Activa met een meerjarig maatschappelijk nut in de openbare ruimte worden alleen in uitzonderingsgevallen geactiveerd. Een aantal uitzonderingsgevallen is:

- Eerste aanleg van wegen met de hierbij behorende civiele kunstwerken, niet opgenomen in grondexploitaties.
- Omvangrijke wegenreconstructies in het kader van een wijkverbetering of verkeersdoorstroming.

Eventuele activering vindt plaats tegen de verkrijging- of vervaardigingsprijs minus bijdragen van derden of bijdragen uit reserves. Activa met een meerjarig maatschappelijk nut in de openbare ruimte worden zo snel mogelijk afgeschreven (inclusief de (onder)gronden). Alle overige investeringen in activa met een meerjarig maatschappelijk nut worden meegenomen in de beheersprogramma's.

### **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. Indien de waarde van de aandelen onverhoopt structureel mocht dalen tot onder de verkrijgingsprijs zal afwaardering plaatsvinden. Tot dusver is een dergelijke afwaardering niet noodzakelijk gebleken. De actuele waarde ligt ruim boven de verkrijgingsprijs. Bijdragen aan activa van derden worden conform de richtlijn geactiveerd. De verleende bijdragen worden afgeschreven in een periode gelijk aan de gebruiksduur van het actief waarvoor de bijdrage is verstrekt.

## **Vlottende activa**

### Voorraden

De nog niet in exploitatie genomen bouwgronden zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, dan wel lagere marktwaarde.

Er wordt rente (omslagrentepercentage) bijgeschreven op de boekwaarde van deze voorraden.

De als "onderhanden werken" opgenomen bouwgronden in exploitatie zijn gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs, dan wel de lagere marktwaarde. De vervaardigingsprijs omvat de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend (zoals grondaankopen en kosten van bouw- en woonrijpmaken), alsmede een redelijk te achten aandeel in de rentekosten en de administratie- en beheerskosten.

Winsten uit de grondexploitatie worden slechts genomen indien en voor zover die met voldoende mate van betrouwbaarheid als gerealiseerd aangemerkt kunnen worden. Zolang daarvan geen sprake is worden de verkregen verkoopopbrengsten ten volle op de vervaardigingskosten in mindering gebracht. Door de gekozen systematiek is het mogelijk dat een boekwaarde tijdelijke negatief kan staan. Gereede producten worden gewaardeerd tegen de kostprijs of tegen de marktwaarde indien de marktwaarde lager is dan de kostprijs. Dat laatste doet zich met name voor indien voorraden incourant zijn. De kostprijs bestaat uit de verrekenprijzen van grond- en hulpstoffen en de loonkosten die aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend.

De overige grond- en hulpstoffen (magazijnvoorraden) worden gewaardeerd tegen standaard verrekenprijzen die zijn gebaseerd op de gemiddelde betaalde inkoopprijs. Verschillen tussen de standaard verrekenprijs en betaalde inkoopprijs worden als resultaat verantwoord. Incourante voorraden worden afgewaardeerd naar marktwaarde.

### Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. De voorziening is bepaald op basis van de geschatte inningskansen per individuele vordering.

## Liquide Middelen

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

## Overlopende activa

De overlopende activa maken onderdeel uit van de vlottende activa (artikel 37 – BBV). Onder de overlopende activa vallen de vooruitbetaalde kosten en nog te ontvangen bedragen. Vooruitbetaalde kosten zijn kosten die reeds zijn betaald, maar waarvan de prestatie (nut) na de balansdatum valt. Nog te ontvangen bedragen betreft nog te factureren geleverde prestaties. De grondslag voor de 'vordering' is voor de balansdatum ontstaan. Overlopende activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs (artikel 63 – BBV).

## Vaste Passiva

### Eigen vermogen

#### Reserves

##### Algemeen

In 2009 is de geactualiseerde beleidsnota reserves en voorzieningen (juni 2009) door de raad vastgesteld. Deze beleidsnota is een vertaling van de eisen, welke zijn neergelegd in het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV) inzake reserves en voorzieningen, naar de Deventer situatie.

De algemene reserves en bestemmingsreserves worden gevormd conform door de raad genomen besluiten. Onttrekkingen aan deze reserves geschieden conform daartoe strekkende raadsbesluiten. Bij een aantal reserves is sprake van toevoeging van rente ten laste van programmarekening op basis van het in de begroting vastgestelde rentepercentage.

##### Nog te bepalen en te bestemmen resultaat

De basis voor de jaarrekening ligt in de door de gemeenteraad vastgestelde begroting. In de jaarrekening dient tot uitdrukking te worden gebracht hetgeen werkelijk is gebeurd ten opzichte van de door de raad vastgelegde voornemens in de begroting, inclusief later daarin aangebrachte wijzigingen. Door middel van de voorgeschreven analyse tussen de rekening- en begrotingscijfers wordt inzicht verstrekt in de - eventueel - ontstane verschillen. Conform de programmabegroting mogen in de diverse programma's niet de stortingen en puttingen met betrekking tot de reserves worden opgenomen. Deze mutaties worden opgenomen in het overzicht werkelijke toevoegingen en onttrekkingen aan reserves. Nadat het resultaat van de rekening (inclusief exploitatiemutaties in reserves) is bepaald wordt dit afzonderlijk op de balans vermeld en in de jaarrekening vastgelegd. Na vaststelling van de jaarrekening neemt de gemeenteraad vervolgens een besluit over de bestemming van het resultaat.

Op één programma is aan de lastenkant een overschrijding geconstateerd. Deze overschrijding dient formeel nog door de raad te worden geautoriseerd.

##### Eigen bijdrage CAK

Een aanvrager van een voorziening, hulp in de huishouding of een financiële tegemoetkoming is op grond van de Wmo een eigen bijdrage verschuldigd. Deze eigen bijdrage is afhankelijk van de gemeentelijke verordening Wmo en de inkomensgegevens van de aanvrager. In de wet is bepaald dat de berekening, oplegging en incasso van deze eigen bijdrage niet wordt uitgevoerd door de gemeente zelf, maar door het CAK. Door privacyoverwegingen is de gegevensverstrekking van het CAK aan de gemeente Deventer ontoereikend om de volledigheid en juistheid van de eigen bijdragen 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.

Gezien het feit dat het CAK verantwoordelijk is voor de juistheid en volledigheid van de eigen bijdragen geeft zij jaarlijks een mededeling af over de juistheid en volledigheid van de eigen bijdragen (Third party mededeling). Bij het afgeven van deze mededeling betreft het CAK niet de juistheid, volledigheid en tijdigheid van de gegevens van andere ketenpartners, waardoor de gemeente Deventer niet beschikt over een mededeling waarop volledig kan worden gesteund ten behoeve van de volledigheid van de eigen bijdragen voor de jaarrekening 2011. De gemeente Deventer heeft hierdoor onvoldoende zekerheid omtrent de volledigheid van de eigen bijdragen Wmo van € 1.800.000 in haar jaarrekening 2011.

Wel kan middels de mededeling zekerheid worden verkregen dat het totaalbedrag aan vastgestelde eigen bijdragen gelijk is aan de door het CAK geïnde en doorbetaalde eigen bijdragen aan de gemeente. Hiermee beschikt de gemeente Deventer in voldoende mate over de zekerheid dat de eigen bijdragen in de jaarrekening 2011 juist zijn verantwoord. Eventuele mogelijke niet verantwoorde eigen bijdragen worden ingeschat als niet significant c.q. materieel.

#### Voorzieningen

In de, in 2009 door de raad, vastgestelde geactualiseerde beleidsnota reserves en voorzieningen wordt het kaderstellend beleid voor voorzieningen weergegeven.

1. Voorzieningen worden gevormd wegens:
  - a. Verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is, doch redelijkerwijs te schatten;
  - b. Op de balansdatum bestaande risico's ter zake van verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs te schatten is;
  - c. Kosten die in een volgend begrotingsjaar worden gemaakt mits het maken van die kosten zijn oorsprong hebben in het begrotingsjaar of een eerder begrotingsjaar en de voorziening strekt tot kostenegalisatie.
2. Tot de voorzieningen worden ook gerekend van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden, met uitzondering van de voorschotbedragen, bedoeld in artikel 49, onderdeel b – BBV (zijnde de van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren). Deze uitzonderingscategorie wordt conform het BBV verantwoord onder de overlopende passiva.
3. Voorzieningen worden niet gevormd voor jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume.

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies (artikel 44 – BBV). Een uitzondering hierop is voorziening Wethouders-pensioenen, welke wordt gewaardeerd tegen contante waarde.

#### **Vlottende passiva**

##### Vaste schulden

Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde verminderd met de gerealiseerde aflossingen.

##### Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

##### Borg- en Garantstellingen

Voor zover leningen door de gemeente gewaarborgd zijn, is buiten telling het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten per einde boekjaar opgenomen.

## **Overlopende passiva**

Overlopende passiva zijn verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen (met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskostengerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume (artikel 49 – BBV)). Een essentieel kenmerk is dat voor de gemeente een verplichting bestaat. Een verplichting is een plicht of verantwoordelijkheid jegens een derde om op een bepaalde manier te handelen of te presteren (dit kan voortkomen uit een overeenkomst maar ook uit, door een derde reeds geleverde prestatie waarvoor nog geen betaling heeft plaatsgevonden).

Vanaf 01-01-2008 worden van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren eveneens onder overlopende passiva opgenomen (artikel 49, onderdeel b – BBV). Indien op basis van de voorwaarden van de specifieke doeluitkering het niet bestede bedrag moet worden terugbetaald, dan is dit terug te betalen voorschotbedrag verantwoord onder de netto vlottende schulden (artikel 48, onderdeel c – BBV en vraag 2 van deel 15 – vragen en antwoordenrubriek). Overlopende passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde (artikel 63 lid 7 – BBV).

## Toelichting op de balans

### 1. Vaste Activa

#### 1.1 Immateriële vaste activa

De post immateriële vaste activa wordt onderscheiden in: (x € 1.000):

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Kosten onderzoek en ontwikkeling	190	363
Kosten sluiten geldleningen	0	2
<b>Totaal</b>	<b>190</b>	<b>365</b>

Het onderstaand overzicht geeft het verloop weer van de immateriële vaste activa gedurende het jaar 2011 (x € 1.000):

	Boekwaarde 1-1-2011	Inves- teringen	Desinves- teringen	Afschrij- vingen	Bijdragen van derden	Afwaar- deringen	Boekwaarde 31-12-2011
Kosten onderzoek en ontwikkeling	363	0	0	173	0	0	190
Kosten sluiten geldleningen	2	0	0	2	0	0	0
<b>Totaal</b>	<b>365</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>175</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>190</b>

#### 1.2 Materiële vaste activa

De materiële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen (x € 1.000):

	Boekwaarde 31-12-2011	Boekwaarde 31-12-2010
In erfpacht uitgegeven gronden	4.169	3.864
Overige investeringen met een economisch nut	159.419	154.604
Investeringen met maatschappelijk nut	14.720	14.642
<b>Totaal</b>	<b>178.308</b>	<b>173.110</b>

De overige investeringen met economisch nut kunnen als volgt worden onderverdeeld (x € 1.000):

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Gronden en terreinen	12.912	13.189
Woonruimten	2.957	3.024
Bedrijfsgebouwen	86.439	82.080
Grond- weg- en waterbouw kundige werken	35.999	34.591
Vervoermiddelen	695	811
Machines, apparaten en installaties	9.173	8.435
Overige materiële vaste activa	11.244	12.474
<b>Totaal</b>	<b>159.419</b>	<b>154.604</b>

Het onderstaande overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de overige investeringen met economisch nut weer (x € 1.000):

	Boekwaarde 1-1-2011	Inves- teringen	Desinves- teringen	Afschrij- vingen	Bijdragen van derden / reserves	Afwaar- deringen	Boekwaarde 31-12-2011
Gronden en terreinen	13.189	0	0	277	0	0	12.912
Woonruimten	3.024	21	0	88	0	0	2.957
Bedrijfsgebouw en Grond- w eg- en w aterbouw k.w erken	82.080	8.312	84	3.869	0	0	86.439
	34.591	5.000	253	1.413	1.926	0	35.999
Vervoermiddelen	811	0	0	116	0	0	695
Machines, apparaten en installaties	8.435	3.164	1.421	1.005	0		9.173
Overige materiële vaste activa	12.474	980	238	1.972	0	0	11.244
<b>Totaal</b>	<b>154.604</b>	<b>17.477</b>	<b>1.996</b>	<b>8.740</b>	<b>1.926</b>	<b>0</b>	<b>159.419</b>

Voor een nadere specificatie wordt verwezen naar de als bijlage opgenomen overzicht uitgaven en inkomsten lopende investeringen en in het boekwerk bijlagen productenrealisatie 2011 de staat van materiële en immateriële vaste activa.

De boekwaarde van de investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut had het volgende verloop (x €1.000):

	Boekwaarde 1-1-2011	Inves- teringen	Desinves- teringen	Afschrij- vingen	Bijdragen van derden / reserves	Afwaar- deringen	Boekwaarde 31-12-2011
Gronden en terreinen	39	0	0	1	0	0	38
Grond- w eg- en w aterbouw .w erken	14.506	11.340	2.102	1.143	8.080	0	14.521
Machines, apparaten en installaties	97	76	0	12	0	0	161
Overige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totaal</b>	<b>14.642</b>	<b>11.416</b>	<b>2.102</b>	<b>1.156</b>	<b>8.080</b>	<b>0</b>	<b>14.720</b>

### 1.3 Financiële vaste activa

Het verloop van de financiële vaste activa gedurende het jaar 2011 wordt in onderstaand overzicht weergegeven (x € 1.000):

	Boekwaarde 1-1-2011	Inves- teringen	Desinves- teringen	Afschrijv- ingen	Afwaar- deringen	Boekwaarde 31-12-2011
<b>Kapitaalverstrekkingen aan:</b>						
- Deelnemingen	8.169	2.500	0	0	0	10.669
<b>Leningen aan:</b>						
- Woningbouw corp.	108	0	108	0	0	0
- Deelnemingen	30.004	910	1.512	0	0	29.402
<b>Overige langlopende leningen</b>	2.045	200	162	0	0	2.083
<b>Overige uitzettingen &gt; 1 jaar</b>	50	0	0	0	0	50
<b>Bijdragen aan activa van derden</b>	2.613	0	0	220	0	2.393
	<b>42.989</b>	<b>3.610</b>	<b>1.782</b>	<b>220</b>	<b>0</b>	<b>44.597</b>

De investeringen van 3,6 miljoen worden gevormd door een deelneming van € 2,5 miljoen aan NV Cultureel Centrum, een lening aan deelneming € 0,9 miljoen aandelen N.V. DOS en een overige langlopende lening van € 0,2 miljoen ten behoeve van energie-aanpak woningen.

### 2. Vlottende activa

De samenstelling hiervan is als volgt (x € 1.000):

	2011	2010
Onderhanden werk; voorraden gronden in exploitatie	60.069	59.606
Grond en hulpstoffen; niet in exploitatie genomen gronden en overig	35.605	44.504
Grond en hulpstoffen; overige voorraden	0	0
Gereed product en handelsgoederen; Nog te verkopen grond en overige voorraden grond	5.053	4.496
<b>Totaal</b>	<b>100.727</b>	<b>108.606</b>

De mutaties over 2011 zijn als volgt weer te geven (x € 1.000):

	Grond in exploitatie	Grond nog niet in exploitatie	Voorraad eigen verklaring CBR	Nog te verkopen Gronden
Geïnvesteed vermogen 31-12-2010	75.356	56.710	0	4.496
Reeds gevormde verliesvoorziening	-15.750	-12.206	0	0
<b>Boekwaarde 31-12-2010</b>	<b>59.606</b>	<b>44.504</b>	<b>0</b>	<b>4.496</b>
Correcties op openingsbalans	0	0	0	0
Boekwaarde 01-01-2011:	<b>59.606</b>	<b>44.504</b>	<b>0</b>	<b>4.496</b>
Vorming verliesvoorziening 2011	-8.414	-12.930	0	0
Saldo mutaties (Vermeerderingen/verminderingen)	8.877	4.031	15	542
<b>Boekwaarde 31-12-2011</b>	<b>60.069</b>	<b>35.605</b>	<b>15</b>	<b>5.038</b>



Overzicht gronden in exploitatie

	geïnvesteed vermogen per 31-12-2011	geïnvesteed vermogen per 1-1-2011
<b>Woningbouwlokaties</b>		
Vijfhoek totaal	€ 4.593.217	€ 2.399.666
Steenbrugge totaal	€ 7.039.602	€ 7.992.161
Grachtengordel	€ 242.689	€ 829.459
Eikendal fase 1	€ 15.361.351	€ 15.753.454
Woningbouw Lettele	€ 1.177	€ 70.993
Woningbouw Lettele 2	€ 31.680	€ 30.094
Woningbouw Okkenbroek	€ 123	€ -
Woningbouw Okkenbroek 2	€ 32.589	€ 31.038
De Wijtenhorst	€ 12.400.835	€ 9.991.674
	<b>€ 39.152.706</b>	<b>€ 36.894.478</b>
<b>Bedrijvenlokaties</b>		
Bergweide Algemeen	€ 8.568.879	€ 8.167.772
Bergweide vuilstort Westfalenstr.	€ 9.439.332	€ 8.924.218
Bergweide 4 nazorg	€ -	€ 1.524
Bergweide Westfalenstraat infra	€ -	€ 97.811
Bergweide 5.1	€ 10.150	€ 6.415
Bergweide 5.3	€ 3.083.516	€ 303.780
Bedrijvenpark A1	€ 20.242.389	€ 18.189.703
Bedrijventerrein Lettele	€ 73.982	€ 302.835
Randgebieden AS Rondom de Scheg	€ 2.321.074	€ 2.931.067
Randgebied AS BC Driehoek Blauwenoord	€ 117.473	€ 122.506
	<b>€ 22.802.006</b>	<b>€ 22.712.087</b>
<b>Herontwikkellokaties</b>		
WC Keizerlanden	€ 365.255	€ -
<b>Totaal in exploitatie genomen</b> (inclusief gevormde verliesvoorzieningen)	<b>€ 60.069.967</b>	<b>€ 59.606.565</b>

Verliesvoorziening gronden

Het verloop van de verliesvoorziening voor het jaar 2011 wordt in onderstaand overzicht weergegeven (x € 1 miljoen):

Project	Verliesvoorziening t/m boekjaar 2010	Verliesvoorziening 2011	Duurzame waardeverandering	Totaal verliesvoorziening per 31-12-2011
Landeweert	3,400	0,175	0,000	3,575
Eikendal	1,350	0,740	0,000	2,090
De Scheg	3,000	0,940	0,000	3,940
Sluiskwartier	5,600	0,735	-6,335	0,000
Dev. NO/Linderveld	3,200	8,400	0,000	11,600
Bedrijvenpark A1	11,100	6,305	0,000	17,405
Bedrijvenpark Lettele	0,300	0,100	0,000	0,400
Nieuwe Markt	0,000	1,055	0,000	1,055
Winkelcentrum Keizerslande	0,000	0,329	0,000	0,329
Bergweide/Havenkwartier	0,000	3,300	0,000	3,300
<b>Totaal</b>	<b>27,950</b>	<b>22,079</b>	<b>-6,335</b>	<b>43,694</b>

## Voorraden grond in exploitatie

De belangrijkste mutaties bij de in exploitatie genomen projecten vonden plaats bij:

- Bedrijvenpark A1 (inclusief ondertunneling oostelijke ontsluiting) € 8,4 miljoen aanleg wegen, verwerving, plankosten en rentekosten;
- Wijtenhorst € 2,4 miljoen: bouwrijpmaken, planontwikkelingskosten en rentekosten;
- Vijfhoek € 2,2 miljoen: verwerving, bouw- en woonrijp maken en planvoorbereidingskosten ;
- Rondom de Scheg € 0,3 miljoen: voor met name rentekosten;
- Steenbrugge € -0,95 miljoen: verkoop infocentrum en rentekosten ;
- Grachtengordel € -1,07 miljoen: woonrijpmaken, planontwikkeling en verkoop Houtmarkt;
- Groot Bergweide € -3,4 miljoen: rentekosten, planontwikkeling en verkoop in Bergweide 5.3;
- Winkelcentrum Keizerslanden € 0,7 miljoen: planontwikkelingskosten.

## Overzicht gronden nog niet in exploitatie:

	geïnvesteed vermogen per 31-12-2011	geïnvesteed vermogen per 1-1-2011
<b>Woningbouwlocaties</b>		
Landeweert	€ 1.835.663	€ 1.138.829
Het Hagenvoorde	€ 280.892	€ 267.516
Bramhaar	€ 1.439.627	€ 1.366.240
Centrumplan Bathmen	€ 437.451	€ 375.008
Park Zandweerd	€ 3.224.761	€ 2.997.195
Sluisstraat Zuid	€ 3.583.411	€ 3.836.285
Deventer NO/Linderveld	€ 15.281.489	€ 22.401.156
<b>Bedrijvenlocaties</b>		
Bergweide demping dode havenarm	€ 123.709	€ 102.918
Bergweide Industrieweg	€ 944.499	€ 899.523
Bergweide deelplan 5 fase 2	€ 1.266.388	€ 1.193.232
Havenkwartier, Tedeco	€ 46.936	€ 187.780
Bedrijventerrein Bathmen	€ -	€ 62.476
<b>Binnenstadslocaties</b>		
Nieuwe Markt	€ 1.777.506	€ 2.938.050
<b>Herontwikkellocaties</b>		
Havenkwartier, Mr de Boerlaan	€ 7.524.623	€ 9.222.126
Geertruiden	€ 274.237	€ 311.275
<b>Totaal nog in exploitatie te nemen (inclusief gevormde verliesvoorzieningen)</b>	<b>€ 35.603.720</b>	<b>€ 44.502.453</b>

Het geïnvesteede vermogen per m<sup>2</sup> van de bovengenoemde locaties ligt op een aanvaardbare waarde ten opzichte van de marktwaarde.

### Nog in exploitatie te nemen gronden

De belangrijkste mutaties bij de nog niet exploitatie genomen projecten vonden plaats bij:

- Havenkwartier € 1,6 miljoen: verwerving, planontwikkeling, rente en beheerkosten;
- Park Zandweerd € 0,2 miljoen: rentekosten ;
- Landeweert € 0,9 miljoen: verwerving en rentekosten;
- Deventer NO/Linderveld € 1,3 miljoen : rentekosten.

### Nog te verkopen grond

Dit betreft gronden uit afgesloten grondcomplexen die verkocht moeten worden. De volgende mutatie heeft plaats gevonden:

- Woningbouw Lettele: inbreng nog te verkopen gronden € 0,35 miljoen, berekende rente € 0,22 miljoen; verkochte gronden - € 0,03 miljoen.

## **2.2 Uitzettingen korter dan één jaar**

De in de balans opgenomen uitzettingen met een looptijd van één jaar of minder kunnen als volgt gespecificeerd worden (x € 1.000):

	<b>Boekwaarde 31-12-2011</b>	<b>Voorziening oninbaarheid</b>	<b>Balanswaarde 31-12-2011</b>	<b>Balanswaarde 31-12-2010</b>
Vorderingen op openbare lichamen	4.047	0	4.047	3.630
Verstekte kasgeldleningen	0	0	0	0
RC verhoudingen met niet fin. Instell.	0	0	0	69
Overige vorderingen	32.087	5.063	27.024	28.694
Overige uitzettingen	0	0	0	0
	<b>36.134</b>	<b>5.063</b>	<b>31.071</b>	<b>32.393</b>

De vorderingen vallen in de volgende hoofdcategorieën te onderscheiden:

	<b><u>2011</u></b>	<b><u>2010</u></b>
Vorderingen op andere publiekrechtelijke lichamen	4.047	3.630
Overige vorderingen	10.026	14.415
Kasgeldleningen	0	0
Nog te vorderen BTW	14.067	12.859
Rekening-courant met niet financiële instellingen	0	69
Bijstandsvorderingen	4.240	4.261
Uitkeringsvorderingen sociale voorzieningen	3.754	3.469
Subtotaal vorderingen	36.134	38.703
Voorziening oninbaarheid voor:		
- dubieuze debiteuren	-420	-455
- dubieuze debiteuren bad	-223	-223
- bijstandsvorderingen	-3.275	-3.299
- overige vorderingen	-1.145	-2.333
	<b>31.071</b>	<b>32.393</b>

## 2.3 Liquide middelen

De samenstelling hiervan is als volgt (x € 1.000):

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Kassaldi	12	3
Bank- en girosaldi	1.330	753
<b>Totaal</b>	<b>1.342</b>	<b>756</b>

## 2.4 Overlopende activa

De post overlopende activa kan als volgt onderscheiden worden (x € 1.000):

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Vooruitbetaalde bedragen	1.860	1.707
Nog te ontvangen voorschotbedragen op uitkeringen	1.422	1.178
Nog te ontvangen bedragen	4.594	3.982
<b>Totaal</b>	<b>7.876</b>	<b>6.867</b>

Het verloop op nog te ontvangen voorschotbedragen op uitkeringen is als volgt (x € 1.000):

	<b>Saldo</b> <b>31-12-2010</b>	<b>Ontvangen</b> <b>bijdragen</b>	<b>Bestede</b> <b>bedragen</b>	<b>Saldo</b> <b>31-12-2011</b>
Nog te ontvangen voorschot bedragen op uitkeringen	1.178	1.237	1.481	1.422

Zie voor specificatie het als bijlage opgenomen overzicht overlopende activa..

## 3. Eigen vermogen

Het verloop van de boekwaarde (algemene- en bestemmingsreserves) is als volgt (x € 1.000):

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Algemene reserves	6.989	6.891
Bestemmingsreserves	111.412	112.539
Resultaat na bestemming reserves	-8.243	4.933
<b>Totaal</b>	<b>110.158</b>	<b>124.363</b>

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Resultaat voor bestemming reserves	-14.204	-21.924
- Stortingen in reserves	-45.014	-19.073
- Puttingen uit reserves	53.299	48.644
- Toevoeging rente aan reserves	-2.324	-2.714
<b>Resultaat na bestemming</b>	<b>-8.243</b>	<b>4.933</b>

Het verloop van de boekwaarde (algemene- en bestemmingsreserves) is als volgt (x € 1.000):

	<b>Algemene reserves</b>	<b>Bestemmings reserves</b>	<b>Totaal 2011</b>
Openingsbalans per 01-01-2011	6.891	112.539	119.430
Resultaatbestemming	1.637	3.296	4.933
Vermeerderingen:	16.655	30.682	47.337
Verminderings:	18.194	35.105	53.299
<b>Boekwaarde per 31-12-2011</b>	<b>6.989</b>	<b>111.412</b>	<b>118.401</b>

Voor een toelichting op aard en reden van mutaties in de reserves wordt verwezen naar de als bijlage opgenomen algemene toelichting op reserves.

### **Resultaat rekening 2011**

Het negatieve rekeningresultaat 2011 na resultaatbestemming via reserves bedraagt € 8,2 miljoen. Dit nadelige resultaat wordt verhoogd door het overhevelen van uitgaven en inkomsten met € 3,6 miljoen. Hierna bedraagt het nadelig saldo € 11,8 miljoen. In de begroting 2011 (na de zomer- en najaarsrapportage 2011) was een nadelig saldo geprognosticeerd van € 843.000. Dit bedrag is gesteld en maakt nu onderdeel uit van het nadelig saldo van € 11,8 miljoen. In het jaarverslag wordt in hoofdstuk 2 "Financieel verslag" een samenvattend overzicht en analyse weergegeven van het rekeningresultaat 2011. Voor een nadere toelichting op de gerealiseerde resultaten per programma wordt verwezen naar de recapitulatiestaat programma's en naar bij de in de programmabladen opgenomen specifieke toelichting.

## **4. Voorzieningen**

Het verloop van de voorzieningen is als volgt (x € 1.000):

	<b>Boekwaarde 31-12-2010</b>	<b>Toevoeging</b>	<b>Vrijval</b>	<b>Aan-wending</b>	<b>Boekwaarde 31-12-2011</b>
<b>Voorzieningen</b>					
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	7.944	994	314	2.085	6.539
Door derden beklemde middelen	13.230	1.026	4.494	5.847	3.915
Onderhoudsegalisatievoorzieningen	181	162	0	80	263
	<b>21.355</b>	<b>2.182</b>	<b>4.808</b>	<b>8.012</b>	<b>10.717</b>

Voor een toelichting op aard en reden van mutaties in de voorzieningen wordt verwezen naar de als bijlage opgenomen algemene toelichting op voorzieningen.

## 5. Langlopende schulden

De bedragen zijn als volgt samengesteld (x € 1.000):

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Onderhandse leningen:		
- Binnenlandse banken en ov. financiële instellingen	160.444	146.561
- Binnenlandse bedrijven	1.099	1136
Door derden belegde gelden	437	463
	<u>161.980</u>	<u>148.160</u>

Het verloop van de boekwaarde is als volgt: (x € 1.000):

	<b>Saldo 1-1-2011</b>	<b>Vermeer- deringen</b>	<b>Aflossingen</b>	<b>Boekwaarde 31-12-2011</b>
Onderhandse leningen	147.697	15.900	2.054	161.543
Door derden belegde reserves	463	0	26	437
	<u>148.160</u>	<u>15.900</u>	<u>2.080</u>	<u>161.980</u>

Voor een specificatie wordt verwezen naar de als bijlage opgenomen staat van langlopende geldleningen in het boekwerk bijlagen productenrealisatie 2011. De totale rentelasten op langlopende geldleningen bedroegen over 2011 ruim 6,5 miljoen euro.

## 6. Vlottende passiva

Onder de vlottende passiva zijn opgenomen (x € 1.000):

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Schulden <1 jaar	44.444	34.274
Overlopende passiva	36.812	36.934
<b>Totaal</b>	<u>81.256</u>	<u>71.208</u>

### 6.1 Kortlopende schulden

De in de balans opgenomen kortlopende schulden kunnen als volgt gespecificeerd worden x € 1.000):

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Kasgeldleningen	20.000	0
Rekening courant niet financ. Instellingen	157	0
Bank- en girosaldo	3.870	15.430
Overige schulden	20.417	18.844
	<u>44.444</u>	<u>34.274</u>

## 6.2 Overlopende passiva

De specificatie van de post overlopende passiva is als volgt (x € 1.000):

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Vooruit ontvangen uitkeringen	22.181	23.021
Vooruit ontvangen bedragen	395	632
Nog te betalen bedragen	14.236	13.281
	<u>36.812</u>	<u>36.934</u>

Het verloop van vooruit ontvangen uitkeringen is als volgt (x € 1.000):

	<b>Saldo</b> <b>31-12-2010</b>	<b>Toevoeging</b>	<b>Aanwending</b>	<b>Saldo</b> <b>31-12-2011</b>
Vooruitontvangen uitkeringen	23.021	22.808	23.648	22.181

Zie voor specificatie het als bijlage opgenomen overzicht overlopende passiva..

## 6.3 Garantiestellingen

Buiten hetgeen in de balans is opgenomen aan langlopende schulden, zijn door de gemeente waarborgen verstrekt.

Het bedrag is als volgt samengesteld. (x € 1.000):

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Gew aarborgde geldleningen	46.797	49.896
Gew aarborgde geldleningen voor het verkrijgen en verbeteren van eigen w oningen particulieren	21.121	23.604
Garantiestellingen	900	0
<b>Totaal</b>	<u>68.818</u>	<u>73.500</u>

## 7. Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen

### Langlopende huurcontracten, leasecontracten en licentieovereenkomsten.

Het BBV (art. 53 – BBV) vereist dat belangrijke, niet in de balans opgenomen, financiële verplichtingen in de toelichting op de balans worden opgenomen. Hierbij moet worden gedacht aan langlopende huurcontracten, leasecontracten en licentieovereenkomsten.

Gemeente Deventer heeft meerjarige huurcontracten voor diverse gebouwen voor huisvesting van het gemeentelijk apparaat en culturele- en welzijnsgebouwen afgesloten. Daarnaast zijn er meerjarige leasecontracten afgesloten voor roerende goederen (bedrijfsauto's en ICT apparatuur) en inhuur van arbeidskrachten.

## Samenvatting – niet uit de balans blijvende verplichtingen

Soort verplichting	Totaalbedrag volledige contractperiode	Gerealiseerd t/m 2010	Gerealiseerd bedrag in 2011	Raming bedrag restant verplichting (nog niet gerealiseerd)
Huurovereenkomsten huisvesting gemeentelijk apparaat	€ 19.322.624	€ 10.482.000	€ 2.423.000	€ 6.418.625
Huurovereenkomsten cultureel-, onderwijs-, welzijn en sportgebouwen*	€ 3.776.000	€ 637.000	€ 575.000	€ 2.564.000
Lease overeenkomsten bedrijfswagens	€ 931.000	€ 467.000	€ 105.000	€ 361.000
Lease overeenkomsten ICT apparatuur	€ 989.000	€ 250.000	€ 294.000	€ 445.000
Huurovereenkomsten parkeergarages	€ 15.545.000	€ 9.485.000	€ 522.000	€ 5.541.000
Overige overeenkomsten*	€ 68.221.000	€ 8.863.000	€ 8.133.000	€ 51.225.000
<b>Totaal</b>	<b>€ 108.784.624</b>	<b>€ 30.184.000</b>	<b>€ 12.052.000</b>	<b>€ 66.554.625</b>

\* Van enkele bedragen vermeld onder volledige contractperiode is bekend dat zij niet volledig worden gepresenteerd, omdat het variabele contracten betreft.

### Sporthal Schalkhaar

Gemeente Deventer heeft een terugkoopgarantie verstrekt, wat inhoudt dat de Gemeente bereid is de sporthal en alles wat daartoe behoort, van de Stichting Sporthal Schalkhaar terug te kopen voor het bedrag dat de hypotheekverstrekker op dat moment nog onbetwist te vorderen heeft van de Stichting, uit hoofde van de door de Stichting aangegane overeenkomst van geldlening van maximaal € 431.091.

## 8. Niet uit de balans blijvende bezittingen

### Afvalverbrandingsinstallatie

In de jaren 1991 en 1992 hebben de voormalige gemeenten Bathmen, Deventer en Diepenveen kapitaal ingebracht in VAMIJ CV. De VAMIJ CV is de rechtspersoon die de GAVI (geïntegreerde afvalverbrandingsinstallatie) in Wijster financierde. De inbreng van kapitaal was een gevolg van de daarvoor gesloten overeenkomsten voor de verwerking van huishoudelijk afval en bedrijfsafval. Het kapitaal is via het toenmalige Gewest Midden IJssel ingebracht. De gemeente Deventer heeft ten aanzien van de belangenbehartiging, via Circulus, een contract met Attero.

Het door Deventer (inclusief Bathmen en Diepenveen) totale netto ingebrachte kapitaal bedraagt € 2.134.381.

Een deel van het bruto ingebrachte kapitaal is al in het verleden door Bathmen terugontvangen. Genoemd bedrag is het nog te ontvangen bedrag. Dit is niet opgenomen in de balans van de gemeente, maar behoort tot de gemeentelijke deelnemingen (FVA).

Alle toenmalige 83 gemeenten, die betrokken waren bij de via STIVAM afgesloten verwerkingsovereenkomsten en kapitaal inbrachten hebben ingestemd met de Vaststellingsovereenkomst. In deze overeenkomst is de omzetting van het CV-kapitaal in VAMIJ CV geregeld in een renteloze lening aan Attero Holding N.V. De Overeenkomst heeft voor de gemeente Deventer het voordeel dat de terugbetaling van het ingebrachte kapitaal op het hoogste holdingniveau binnen Attero Holding NV wordt gegarandeerd. Ook binnen STIVAM II is besloten het kapitaal nog te laten zitten.

Indien zich interessante opties voordoen om het CV-kapitaal voortijdig contant te maken zullen die alsnog bestuurlijk worden afgewogen. Vooralsnog wordt uitgegaan van een uitbetaling van € 2,1 miljoen in 2016. Heroriëntatie op het vervolg dient nu plaats te vinden, en is in gang gezet.



### Gemeentelijke panden; huisvesting gemeentelijk apparaat

De balanspositie van gemeentelijke eigendommen in panden gemeentelijke huisvesting en gronden en panden die als onroerend goed buiten exploitatie worden beheerd bevat een stille reserve. Met betrekking tot onroerend goed buiten exploitatie bedraagt de stille reserve € 14,7 miljoen. In de paragraaf grondbeleid wordt hierover nadere informatie gegeven.

Ten aanzien van de panden waarin het gemeentelijk apparaat en bestuurorganen zijn gehuisvest geldt ook een stille reserve. Dit betreft de panden; Polstraat 1, Stadhuis en Landshuis (Grote Kerkhof 4), Stadskantoor (Burseplein 20-25). De boekwaarde op die panden is circa € 2,9 miljoen. De marktwaarde van de panden ligt flink hoger. In die zin hebben de panden het karakter van een stille reserve.

### **9. Gebeurtenissen na balansdatum**

Er zijn geen relevante gebeurtenissen na balansdatum opgetreden.

## **Toelichting programmarekening**

Hierbij een korte toelichting op hoofdlijnen van de verschillen tussen het saldo van de uitkomsten tussen de begroting 2011 na wijziging en de realisatie 2011. Voor gedetailleerde diepgaandere analyse wordt verwezen naar de algemene toelichting naar de programmatoelichting in het jaarverslag.

### Programma 1a

Dit betreft een nadeel in verband met een storting in de voorziening wethouderspensionen en voordelen door niet bestede budgetten die worden overgeheveld naar 2012.

### Programma 1b

Hogere baten leges en voordelen door niet bestede budgetten die worden overgeheveld naar 2012.

### Programma 2

Voordelen door niet bestede budgetten met betrekking tot vervangingsinvesteringen Brandweer die worden overgeheveld naar 2012.

### Programma 3

Lagere kosten energielasten en lagere kosten voor rioolaansluitingen.

### Programma 4

Lagere lasten door vertraging uitvoering diverse infrastructurele projecten.

### Programma 5

Door een ontvangen nacalculatie van Circulus zijn er voordelen.

### Programma 6

Dit betreft voordelen door niet bestede budgetten die worden overgeheveld naar 2012.

### Programma 7

Dit betreft voordelen door niet bestede budgetten die worden overgeheveld naar 2012.

### Programma 8

Dit betreft aanvullende verliesvoorzieningen op grondexploitaties.

### Programma 9

Lagere kosten re-integratietrajecten.

### Programma 10

Lagere kosten WMO.

### Programma 11

Hogere brede doeluitkering Sociaal, integratie en veiligheid(SIV) en voordelen door niet bestede budgetten die worden overgeheveld naar 2012.

### Programma 12

Onderbesteding budget wijkaanpak en voordelen door niet bestede budgetten die worden overgeheveld naar 2012.

### Programma 13

Dit betreft voordelen door niet bestede budgetten die worden overgeheveld naar 2012.

### Programma 14

Geen grote verschillen.

### Programma 15

Dit betreft voordelen in de Algemene uitkering en voordelen door niet bestede budgetten die worden overgeheveld naar 2012.

## **Ondertekening en vaststellingsformulier**

Aldus deze rekening opgemaakt, ingevolge de artikelen 197 en 200 van de Gemeentewet en aangeboden aan het college van burgemeester en wethouders.

Deventer,

De directeur

Drs. A.L.C.S. Lantain

**Jaar** : 2012  
**Agendapunt** : Jaarrekening 2011  
**Voorstelnummer** : 698562  
**Eenheid** : BV

Voorstel volgt.

## **Controleverklaring Deloitte**

Aan de gemeenteraad van de gemeente Deventer  
te Deventer

**Verklaring betreffende de jaarrekening**

## Bijlage 1 Onvoorzien

In de begroting 2011 bedroeg de raming onvoorzien €216.360. In de Zomer- en Najaarsrapportage 2011 is steeds inzicht gegeven in de bedragen die ten laste van onvoorzien zijn gebracht (zie punt 1 en 2). Na de Najaarsrapportage 2011 is door B en W besloten om een tweetal onderwerpen (zie punt 3) een bedrag ten laste van onvoorzien te brengen.

<b>Besluit in</b>	<b>Omschrijving</b>	<b>Programma</b>	<b>Bedrag</b>
	<b>Raming begroting 2011</b>		<b>216.360</b>
1. Zomerrapportage 2011			
	1. Entente Florale 2011	3	-22.500
	2. Bijdrage Taptoe Deventer Veteranen	1a	-9.800
2. Najaarsrapportage 2011			
	1. Onderzoek haalbaarheid business case NV Luchthaven Teuge	15	-18.200
3. Aanvullend B en W-besluit na Najaarsrapportage 2011			
	1. Financiering Swap	15	-4.000
	2. Digitalisering bestanden Filmhuis	13	-40.000
	<b>Restant raming rekening 2011</b>		<b>121.860</b>

**Bijlage 2 Overzicht incidentele lasten en baten 2011**

Omschrijving	Programma	Product	Begroot	Gerealiseerd
<b>Lasten:</b>				
Voeding voorziening wethouders	1a	355	220.000	483.000
Project Mijn Loket	1	305	10.000	47.649
Project deregulering	1	305	10.000	2.495
Project doorontwikkeling KCC	1	305	25.000	0
Integrale ketenaanpak geweld plegers	2	303	60.000	37.219
Ketenaanpak woonoverlast	2	303	103.101	50.012
Horeca	2	303	75.000	75.000
Kamerverhuur/ huisvestingsverordening	2	303	150.000	184.623
Camerabewaking op bedrijventerreinen	2	303	50.000	50.000
Rampenbestrijding	2	303	100.000	24.547
Aanpak veelplegers	2	303	105.000	91.701
Huiselijk Geweld	2	303	151.500	133.755
Asfaltbestek 2010	3	20	137.753	183.818
OOR Oranjekwartier	3	20	611.000	611.000
Borgele	3	20	495.475	495.475
MJOP Venenplantsoen	3	20	0	293.484
Borgele OV	3	22	225.755	225.755
Entente Florale	3	28	50.000	131.709
Groene en Blauwe diensten	3	28	2.630.000	2.375.000
Herinrichting Ludgeruspark	3	28	0	95.585
Herinrichting Lingepark	3	28	0	63.414
Borgele Spelen	3	30	60.000	60.000
Herstructurering Keizerslanden	3	32	87.500	87.500
Borgele Riolering	3	32	109.000	109.000
Hanzebrug	3	38	46.406	46.406
Baggeren voorhaven	3	38	503.934	503.934
Baggeren buitengracht	3	38	859.138	804.344
Fietsenstalling binnenstad	4	23	110.183	63.155
Boxbergerweg	4	24	311.586	165.590
As BC beschoeiing	4	24	456.828	456.828
Dorpsstraat Diepenveen	4	24	885	54.777
KW-laan Oerdijk MIND	4	24	110.000	156.778
Tunnel Oostrik	4	24	109.255	60.475
Rivierenwijk tunnel	4	24	196.253	83.876
Fietspad Gorsselseweg	4	24	63.824	75.716
Verkeersplan K'landen	4	24	518.957	120.283
Toegankelijkheid haltes	4	24	230.000	238.816
Monitoren VMSD	4	34	300.000	266.931
QW Fietspaden / AFAC fietsdepot	4	34	532.000	803.524
RUD IJsselland	5	35	128.000	203.072
Duurzaam dienstenbedrijf	5	35	70.000	70.000
SLOK, storting in reserve overlopende uitgaven	5	35	60.000	60.000
Energieleverende voorbeeldwoningen	5	35	50.000	45.000
Verbeter en bespaar	5	35	534.623	356.745
PMJP	5	35	92.250	27.750
Dierenasiel (nieuwbouw)	5	35	302.500	302.500
Kavels voor Koeien	5	35	100.000	62.669
Storting reserve overlopende uitgaven	5	35	301.000	301.000
Storting reserve overlopende uitgaven	5	36	430.000	430.000



Omschrijving	Programma	Product	Begroot	Gerealiseerd
Storting in bestemmingsreserve van vrijval uit voorziening	5	36	0	1.226.000
Storting in bestemmingsreserve van vrijval uit voorziening	5	37	0	503.000
Veenoord- en Teugse Kolk	5	36	0	103.649
Verkeerslawaaï	5	37	44.550	6.314
Noorderenk Bathmen	5	37	57.712	54.826
Actualiseren welstandsnota	6	2	16.600	16.600
Extra lasten bestemmingsplan buitengebied	6	1		363.000
Verplaatsen veetransportbedrijf	6	1	27.000	26.814
Shees	6	1	14.000	44.000
Hogere lasten BWT complexiteit WABO	6	2	0	200.000
Inbreiding Holterweg/Colmschate Veldwachter	6	1	14.300	4.845
Deventer Methode	7	3	0	40.000
Tijd.stimuleringsregeling woningbouwproject 1 <sup>e</sup> tranche Borgele	7	3	291.500	200.000
De nieuwe bibliotheek van de toekomst	7	3	0	16.000
Handhaving en toezicht woonwagens	7	3	107.000	54.595
Handhaving rivierenwijk	7	3	75.000	45.828
Storting reserve overlopende uitgaven	7	3	225.000	225.000
Creatieve kracht Deventer	8	6	13.500	13.500
TR wandelroutenetwerk Salland	8	6	18.000	19.000
TR proj.plan wandelroutenet	8	6	23.500	30.000
Promotie en marketingplan	8	6	22.500	15.000
Hogere uitgaven product sociaal economisch beleid	8	6	0	128.000
Verliesvoorziening grondexploitatie	8	11/13	0	18.579.000
Brand Ramelestraat 6	8	13	250.000	188.134
Samenvoegen WWB en WIJ	9	401	70.000	70.000
Tijdelijke middelen economische crisis	9	404	323.000	323.000
Pilot loondispensatie	9	405	43.500	11.500
Regiekamer	10	201	60.000	43.540
Nazorg ex-gedetineerden	10	201	183.114	137.954
Kosten GGD reserve eenmalige problematiek	10	202	160.000	160.000
BDU-CJG onderdeel JGZ	10	202	1.451.939	1.451.940
Digitaal dossier jeugdgezondheidszorg 0-4 jarigen	10	202	126.000	126.000
Project meer dan een biertje	10	202	38.544	38.244
Uitstapprogramma prostituees	10	202	15.000	15.101
Geen realisatie op geraamde negatieve storting reserve WMO	10	203	-2.315.000	
gebiedsgerichte programmering woonzorgzones	10	204	100.000	150.887
Bijdrage stichting Ulebelt	10	204	100.000	100.000
Energievergoeding openbaar basisonderwijs	11	210	64.400	64.321
Verbetering binnenklimaat primair onderwijs	11	211	1.112.270	1.107.884
Onderwijsachterstandenbeleid	11	212	2.022.585	1.149.034
Wet OKE	11	212	175.000	50.000
Project Rivierenwijk algemeen	11	213	440.000	426.362
Project Rivierenwijk huiswerkbegeleiding	11	213	186.000	3.683
Brede school banjerproject	11	214	50.500	50.500
Projectplan Centrum Jeugd en Gezin	11	214	2.010.691	2.021.171
Scouting Looah	11	215	20.000	0

Omschrijving	Programma	Product	Begroot	Gerealiseerd
Jongeren Ontmoetingsplekken (JOP)	11	215	10.000	46.292
Zwerfjongeren (start/werkhotel)	11	215	77.600	77.600
Laaggeletterdheid	12	220	55.000	54.007
Taalcoaches inburgering	12	220	67.000	61.463
Instapcursussen inburgering	12	220	15.000	17.160
Project alledaagse kansen	12	221	122.895	122.895
Koepel IJsselstroom	12	221	75.000	75.000
Ondersteuning speeltuinverenigingen	12	221	82.508	72.347
Vouchergelden Wijk 3	12	222	90.000	22.000
Achterstandsbuurten Wijk 4	12	222	62.667	8.156
Achterstandsbuurten Wijk 2	12	222	144.573	60.248
Storting reserve wijkaanpak	12	222	0	254.000
Project PMJP	12	222	127.000	47.151
Uitvoeringsprogramma 1001 Kracht	12	224	101.809	100.000
Vadercentrum	12	224	126.125	127.761
Moeders en zonen	12	224	50.450	50.000
Heft in eigen handen	12	224	50.450	50.450
Plan van aanpak homobeleid	12	224	38.131	33.731
Preventieaanpak eer gerelateerd geweld	12	224	80.270	80.165
Overijssels Perspectief ex AMA's	12	224	16.724	16.724
Makelaarspunten internationale samenwerking (2010 tm 2012)	12	226	32.825	25.953
Gemeentelijke monumentale panden	13	5	65.000	54.122
Subsidies Gem. monumenten, rieten daken en archeologie	13	5	135.480	139.276
Onderzoek Arkelstein Bathmen	13	5	11.709	0
Onderzoek Vml. Jurriensgasthuis	13	5	26.000	0
ISV2 ten behoeve van cultureel erfgoed	13	5	97.000	73.980
ISV2 ten behoeve van archeologie advisering	13	5	35.000	30.000
Onderzoek geluidsoverlast Burgerweeshuis	13	230	25.000	0
Bedrijfsplan Leeuwenkuil	13	230	70.000	70.000
Tijdelijke huisvesting Leeuwenkuil	13	230	80.000	80.000
Cultuureducatie primair onderwijs	13	230	39.336	39.336
Programmafonds cultuurparticipatie	13	230	98.426	76.645
Productiefonds cultuur	13	230	55.000	52.756
Cultuurhistorie/religieus erfgoed binnenstad	13	230	166.826	92.494
Project Bibliotheek.nl	13	231	75.000	75.377
Aanvullende subsidie WSF 2011	13	231	150.000	168.571
St fonds collectie Reijns	13	232	137.172	147.915
Nationaal Actieplan Sport en Bewegen	14	240	50.154	50.154
Fysieke aanpassingen sportaccommodaties	14	241	150.000	0
Herinrichting sportpark Zandweerd	14	241	225.000	148.527

Omschrijving	Programma	Product	Begroot	Gerealiseerd
Oplossen trainingsproblematiek sportpark Rielerenk	14	241	50.000	22.695
Verplaatsing wielersbaan	14	241	240.000	0
Storting in de reserve RGI	15	900	3.646.000	3.646.000
Storting in de reserve eenmalige problematiek	15	900	6.194.000	6.194.000
Storting in de saldireserve	15	900	641.000	641.000
Storting in de vermogensreserve	15	901	3.349.000	3.349.000
Storting egalisatiereserve rente	15	902	4.906.000	6.038.000
Storting diverse reserves (rentetoevoeging)	15	902	2.249.000	2.324.000
Storting in de reserve overlopende uitgaven	15	908	1.247.000	1.247.000
Storting in reserve huisvesting gemeentelijk apparaat	15	994	1.395.000	1.407.000
Diverse budgetten/exploitatie DDDW met KP ICT (reserve RGI)	15	994	834.177	761.446
Diverse eenm budgetten met KP BV (reserve overl uitgaven)	15	994	880.924	568.186
Storting in reserve overl uitgaven (budgetoverheveling rekening)	div	div	0	3.248.201
totaal incidentele lasten			48.271.642	73.424.920

Omschrijving	Programma	Product	Begroot	Gerealiseerd
<b>Baten:</b>				
Putting reserve overlopende uitgaven	1a	104	253.000	0
Project Mijn Loket	1b	305	10.000	10.000
Project deregulering	1b	305	35.000	2.495
Project doorontwikkeling KCC	1b	305	25.000	0
Integrale ketenaanpak geweld plegers	2	303	60.000	37.219
Ketenaanpak woonoverlast	2	303	103.101	50.012
Horeca, putting reserve overlopende uitgaven	2	303	75.000	75.000
Kamerverhuur/huisv.verordening (reserve eenm problematiek)	2	303	150.000	150.000
Camerabewaking op bedrijventerreinen (algemene reserve)	2	303	40.000	40.000
Rampenbestrijding (reserve eenmalige problematiek)	2	303	100.000	24.547
Aanpak veelplegers (reserve eenmalige problematiek)	2	303	105.000	91.701
Huiselijk Geweld	2	303	151.500	133.755
OOR Oranjekwartier	3	20	611.000	611.000
Borgele	3	20	495.475	495.475
Borgele	3	20	171.000	0
Asfaltbestek 2010	3	20	137.753	137.753
Verkoop gronden	3	20	17.500	79.512
MJOP Venenplantsoen	3	20	0	293.484
Borgele OV	3	22	225.755	225.755
Groene en blauwe diensten	3	28	2.630.000	2.375.000
Verkoop gronden	3	28	0	14.600
Entente Florale	3	28	27.500	38.329
Herinrichting Ludgeruspark	3	28	0	95.585
Herinrichting Lingepark	3	28	0	63.414
Landschappelijke elementen	3	28	12.000	16.670
Borgele Spelen	3	30	60.000	60.000
Herstructurering Keizerslanden	3	32	87.500	87.500
Borgele Riolering	3	32	109.000	109.000
Hanzebrug	3	38	46.406	46.406
Baggeren voorhaven (reserve baggeren havens)	3	38	246.000	504.000
Baggeren buitengracht (reserve RGI)	3	38	906.000	851.000
Fietsenstallingbinnenstad	4	23	142.683	63.155
Boxbergerweg	4	24	311.586	165.590
As BC beschoeiing	4	24	456.828	456.828
Dorpsstraat Diepenveen	4	24	885	54.777
KW-laan Oerdijk MIND	4	24	50.000	50.000
Tunnel Oostrik	4	24	109.255	60.475
Rivierenwijk tunnel	4	24	114.493	83.876
Fietspad Gorsselseweg	4	24	63.824	75.716
Verkeersplan K'landen	4	24	518.957	118.957
Toegankelijkheid haltes	4	24	230.000	157.620
Monitoren VMSD	4	34	300.000	267.483

Omschrijving	Programma	Product	Begroot	Gerealiseerd
QW Fietspaden/ AFAC fietsdepot	4	34	532.000	769.177
RUD IJsselland	5	35	28.000	99.372
Incidentele afwijking lagere legesbaten programma 5	5	div	0	-103.000
Duurzaam dienstenbedrijf (reserve overlopende uitgaven)	5	35	70.000	70.000
Energieleverende voorbeeldwoningen	5	35	50.000	45.000
Verbeter en bespaar	5	35	534.623	356.745
PMJP	5	35	92.250	27.750
Dierenasiel nieuwbouw (reserve RGI)	5	35	302.500	302.500
Kavels voor Koeien	5	35	100.000	62.669
Veenoord- en Teugse Kolk	5	36	0	100.000
Baten vrijval uit voorziening	5	36	0	1.234.000
Baten vrijval uit voorziening	5	37	0	503.000
Verkeerslawaaï	5	37	44.550	6.314
Noorderenk Bathmen	5	37	57.712	54.826
Bijdragen gemeenten in bestemmingsplan buitengebied	6	1		158.000
Verplaatsen veetransportbedrijf (reserve overlopende uitgaven)	6	1	27.000	27.000
Shees	6	1	35.000	18.000
Shees (reserve eenmalige problematiek)	6	1	14.000	14.000
Inbreiding Holterweg/Colmschate Veldwachter	6	1	14.300	7.150
Incidentele afwijking lagere legesbaten	6	2	0	-100.000
Actualiseren welstandsnota (reserve overlopende uitgaven)	6	2	16.600	16.600
Deventer methode	7	3	0	40.000
De nieuwe bibliotheek van de toekomst	7	3	0	16.000
Tijd.stimuleringsregeling woningbouwproject 1 <sup>e</sup> tranche Borgele	7	3	291.500	200.000
Handhaving en toezicht woonwagens (reserve overl uitgaven)	7	3	107.000	54.595
Handhaving Rivierenwijk (reserve overlopende uitgaven)	7	3	75.000	45.828
Creative kracht Deventer	8	6	13.500	13.500
TR wandelroutenetwerk Salland	8	6	20.000	19.000
TR projectplan wandelroutenet	8	6	25.000	23.500
Promotie en marketingplan	8	6	22.500	22.500
Putting uit reserve grondexploitatie	8	11/13	0	3.063.000
Putting uit egaliseriereserve rente	8	11/13	0	1.337.000
Samenvoegen WWB en WIJ	9	401	70.000	70.000
Tijdelijke middelen economische crisis	9	404	323.000	323.842
Pilot loondispensatie	9	405	43.500	11.500
Regiekamer	10	201	60.000	43.540
Nazorg ex-gedetineerden (rijksbijdrage)	10	201	63.254	79.391
Nazorg ex-gedetineerden (reserve overlopende uitgaven)	10	201	17.850	17.850
Kosten GGD reserve eenmalige problematiek	10	202	160.000	160.000
BDU-CJG onderdeel JGZ	10	202	1.451.939	1.451.939
Digitaal dossier JGZ 0-4 jarigen (reserve overlopende uitgaven)	10	202	126.000	126.000
Project meer dan een bierkje (reserve wmo algemeen)	10	202	20.000	20.000
Uitstapprogramma prostituees (reserve eenmalige problematiek)	10	202	15.000	15.000
Putting reserve WMO algemeen	10	203	1.289.000	3.485.000
Putting reserve eenmalige problematiek	10	203	941.000	941.000
Bijdrage stichting Ulebelt (reserve wmo algemeen)	10	204	100.000	100.000
Verbetering binnenklimaat primair onderwijs (rijksbijdragen)	11	211	698.226	698.266
Verbetering binnenklimaat primair onderwijs (prov bijdragen)	11	211	41.596	41.596
Verbetering binnenklimaat primair onderwijs (res overl uitgaven)	11	211	372.408	372.408
Onderwijsachterstandenbeleid (rijksbijdragen)	11	212	1.889.965	1.149.034
Reserve overlopende uitgaven	11	212	50.000	0

Omschrijving	Programma	Product	Begroot	Gerealiseerd
Wet OKE, reserve overlopende uitgaven	11	212	175.000	50.000
Project Rivierenwijk algemeen	11	213	440.000	363.923
Project Rivierenwijk huiswerkbegeleiding	11	213	186.000	38.043
Projectplan Centrum Jeugd en Gezin	11	214	1.222.315	1.232.795
Reserve overlopende uitgaven	11	214	294.000	294.000
Scouting Looah (reserve overlopende uitgaven)	11	215	20.000	0
Jongeren Ontmoetingsplekken (JOP) (egalisatiereserve rente)	11	215	10.000	10.000
Zwerfjongeren (start/werkhotel)	11	215	77.600	77.600
Laaggeletterdheid (reserve overlopende uitgaven)	12	220	65.000	65.000
Laaggeletterdheid (reserve eenmalige problematiek)	12	220	40.000	40.000
Taalcoaches inburgering (reserve overlopende uitgaven)	12	220	67.000	61.463
Instapcursussen inburgering, reserve overlopende uitgaven	12	220	15.000	15.000
Jongeren Ontmoetingsplekken (JOP) (egalisatiereserve rente)	12	221	122.895	122.895
Koepel IJsselstroom (reserve eenmalige problematiek)	12	221	75.000	75.000
Ondersteuning speeltuinverenigingen (reserve RGI)	12	221	90.000	90.000
Vouchergelden Wijk 3	12	222	90.000	22.000
Achterstandsbuurten Wijk 4	12	222	220.000	62.667
Achterstandsbuurten Wijk 2	12	222	61.907	61.907
Project PMJP	12	222	127.000	47.000
Uitvoeringsprogramma 1001 Kracht	12	224	67.334	67.334
Vadercentrum	12	224	75.000	75.000
Vadercentrum (reserve overlopende uitgaven)	12	224	-23.500	-23.500
Moeders en zonen	12	224	25.000	25.000
Moeders en zonen (reserve overlopende uitgaven5)	12	224	3.846	3.846
Heft in eigen handen	12	224	25.000	25.000
Plan van aanpak homobeleid (reserve overlopende uitgaven)	12	224	17.951	17.951
Preventieaanpak eer gerelateerd geweld	12	224	30.000	30.000
Preventieaanpak eer gerelateerd geweld (reserve overl uitgaven)	12	224	50.000	50.000
Overijssels Perspectief ex AMA's	12	224	16.724	16.724
Makelaarspunten intern samenwerking (reserve mondiaal beleid)	12	226	32.825	25.953
Subsidies gem. monumenten, rieten daken en archeologie	13	5	135.480	135.480
Onderzoek Arkelstein Bathmen (reserve eenmalige problematiek)	13	5	11.709	0
Onderzoek geluidsoverlast Burgerweeshuis (res overl uitgaven)	13	230	25.000	0
Bedrijfsplan Leeuwenkuil (reserve eenmalige problematiek)	13	230	70.000	70.000
Tijdelijke huisvesting Leeuwenkuil	13	230	72.200	73.502
Cultuureducatie primair onderwijs	13	230	39.336	39.336
Programmafonds cultuurparticipatie (reserve overl uitgaven)	13	230	20.564	20.564
Productiefonds cultuur (reserve eenmalige problematiek)	13	230	55.000	52.756
Cultuurhistorie/religieus erfgoed binnenstad	13	230	166.826	92.494
Project Bibliotheek.nl	13	231	75.000	75.000
Aanvullende subsidie WSF 2011	13	231	150.000	123.500
St fonds collectie Reijns	13	232	137.172	147.915
Proeftuinen (reserve knelpunten sport)	14	240	50.000	50.000
Nationaal Actieplan Sport en Bewegen (reserve overl uitgaven)	14	240	50.154	50.154
Fysieke aanpassingen sportaccommodaties (reserve knelpunten sport en reserve WMO algemeen)	14	241	150.000	0
Herinrichting sportpark Zandweerd (reserve RGI)	14	241	225.000	148.527
Oplossen trainingsproblematiek Rielerenk (bijdrage provincie)	14	241	25.000	0
Oplossen trainingsproblematiek Rielerenk (res knelpunten sport)	14	241	25.000	22.695
Verplaatsen wielervedbaan (rijksbijdrage)	14	241	200.000	0
Verplaatsen wielervedbaan (reserve knelpunten sport)	14	241	40.000	0
Putting uit de egalisatiereserve rente	15	900	6.181.000	6.181.000

Omschrijving	Programma	Product	Begroot	Gerealiseerd
Putting uit de reserve eenmalige problematiek	15	900	2.351.000	2.351.000
Putting uit de reserve afkoop winstafdrachten	15	900	189.000	189.000
Putting uit de saldireserve	15	900	1.304.000	1.304.000
Putting uit de saldireserve	15	900	941.000	941.000
Putting uit de reserve risico's	15	900	157.000	157.000
Putting uit de reserve afkopen	15	900	283.000	283.000
Eenmalige baten opbrengsten	15	901	5.132.000	5.156.000
Putting uit de reserve achtergestelde lening Vitens	15	901	124.000	124.000
Putting uit de reserve taakstelling personeel	15	900	9.000	9.000
Putting uit de reserve overlopende uitgaven	15	900	532.000	532.000
Eenmalige baten rente/dividend en resultaat KP rente	15	902	7.868.000	9.076.000
Eenmalige baten product algemene lasten	15	902	1.247.000	1.247.000
Hogere algemene uitkering gemeentefonds	15	905		1.465.000
Putting reserve RGI	15	994	834.177	761.446
Putting uit reserve overlopende uitgaven	15	994	880.924	568.186
Resultaat kostenplaats bedrijfsvoering	15	994	0	1.321.000
<b>totaal incidentele baten</b>			<b>52.870.213</b>	<b>61.694.237</b>

## Bijlage 3 Nadere specificatie algemene dekkingsmiddelen

	Bedrag x € 1.000			Bedrag x € 1.000			Bedrag x € 1.000		
	Begroting voor wijziging 2011			Begroting na wijziging 2011			Jaarrekening 2011		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Onroerende zaak belasting	-	18.537	18.537	-	18.953	18.953	-	19.024	19.024
Hondenbelasting	9	280	271	9	280	271	9	295	286
Toeristenbelasting		n.v.t.			n.v.t.			n.v.t.	
Forensenbelasting		n.v.t.			n.v.t.			n.v.t.	
Reclamebelasting		n.v.t.			n.v.t.			n.v.t.	
Precariobelasting	-	115	115	-	115	115	-	133	133
Standplaatsen (via RS)	-	25	25	-	25	25	-	25	25
Baatbelasting	-	6	6	-	6	6	-	9	9
Belast. Roerende woon- en bedrijfsr.	-	5	5	-	5	5	-	4	4
<b>Totaal</b>	<b>9</b>	<b>18.968</b>	<b>18.959</b>	<b>9</b>	<b>19.384</b>	<b>19.375</b>	<b>9</b>	<b>19.490</b>	<b>19.481</b>

Verantwoord zijn de navolgende dividenden:

	Bedrag x € 1.000			Bedrag x € 1.000			Bedrag x € 1.000		
	Begroting voor wijziging 2011			Begroting na wijziging 2011			Jaarrekening 2011		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Bank Nederlandse Gemeenten	-	611	611	-	661	661	-	672	672
WMO/Vitens	-	68	68	-	68	68	-	76	76
Dividend Circulus	-	264	264	-	410	410	-	411	411
Dividend Enexis	-	205	205	-	1.079	1.079	-	1.079	1.079
Dividend Attero	-	26	26	-	19	19	-	19	19
Dividend Publiek Belang Electr.	-	29	29	-	2.279	2.279	-	2.280	2.280
Dividend CBL Vennootschap	-		0	-	181	181	-	183	183
<b>Totaal</b>	<b>0</b>	<b>1.203</b>	<b>1.203</b>	<b>0</b>	<b>4.697</b>	<b>4.697</b>	<b>0</b>	<b>4.720</b>	<b>4.720</b>



**Bijlage 4 SiSa**



Departement	Nummer	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	INDICATOREN					
V&J	A1	Verzameluitkering Veiligheid & Justitie  Regeling verzameluitkering  Gemeenten	Besteding 2011 (incl. besteding 2009 en 2010 voor zover nog niet eerder verantwoord (zie nieuwsbrief IBI nr. 30)  Aard controle R € 79.391					
BZK	C1	Verzameluitkering BZK (incl. oud WWI)  Regeling verzameluitkering  Gemeenten	Besteding 2011 (incl. besteding 2009 en 2010 voor zover nog niet eerder verantwoord (zie nieuwsbrief IBI nr. 30)  Aard controle R € 51.058					
BZK	C3	Brede doeluitkering Sociaal, Integratie en Veiligheid (GSB/SIV)  Besluit brede doeluitkering sociaal, integratie en veiligheid (SIV) en Uitvoeringsregeling brede doeluitkering sociaal, integratie en veiligheid  Gemeenten G31	<p>Resultaat ultimo 2011 van in 2010 en 2011 alsnog te realiseren doelstellingen en prestatieafspraken in aantallen die met het Rijk zijn overeengekomen o.b.v. het stedelijk meerjaren ontwikkelingsprogramma (MOP), die zijn vastgelegd in het GSB-convenant per stad (prestatieijst) en in de GSB III-periode (deels) niet zijn gehaald.</p> <p>Hieronder per regel één doelstelling / prestatieafpraak / (sub)indicator invullen en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie</p> <p>Aard controle n.v.t.</p>	Afspraak	Realisatie	Toelichting afwijking		
				Aard controle D1	Aard controle D1	Aard controle n.v.t.		
			1 4a. Open doelstelling OAB kwaliteitsverbetering pilot Rivierenbuurt	Kwaliteitsverbetering door integreren VVE, peuterspeelzaal, kinderopvang en opvoedondersteuning in kindercentrum	Het kindercentrum Rivierenbuurt is gerealiseerd			
			2 6. Volwasseneducatie: aantal ingekochte trajecten	780	908	Zoals in de SiSa 2010 reeds vermeld: is de prestatieindicator verkeerd geïnterpreteerd. Deventer verkeerde in de veronderstelling dat het ging om het aantal gerealiseerde trajecten en daarover is gerapporteerd. De juiste indicator is het aantal ingekochte trajecten. Dat aantal bedroeg in de periode 2007-2009 in totaal 908 trajecten.		
			3 16c2. Aantal buurten waarin een zelfredzaamheidsproject met verminderde intensiteit loopt	2	2			
		Onderdeel inburgering BDU SIV: Regeling inburgering G31.	Totaal aantal inburgeringsplichtigen en vrijwillige inburgeraars voor wie in de jaren 2007 t/m 2009 voor het eerst een reguliere inburgeringsvoorziening is vastgesteld en die binnen 3 kalenderjaren na vaststelling van de inburgeringsvoorziening hebben deelgenomen aan het inburgeringsexamen	Totaal aantal inburgeringsplichtigen en vrijwillige inburgeraars voor wie in de jaren 2007 t/m 2009 voor het eerst een gecombineerde inburgeringsvoorziening is vastgesteld en die binnen 3 kalenderjaren na vaststelling van de inburgeringsvoorziening hebben deelgenomen aan het inburgeringsexamen	Totaal aantal inburgeringsplichtigen, als bedoeld in het besluit van de Staatssecretaris van Justitie van 12 juni 2007, nr. 2007/11, voor wie een inburgeringsvoorziening is vastgesteld in de jaren 2007 t/m 2009 en die binnen 3 kalenderjaren na vaststelling van de inburgeringsvoorziening hebben deelgenomen aan het inburgeringsexamen (gepardonneerden)	Totaal aantal geestelijk bedienaren voor wie in de jaren 2007 t/m 2009 voor het eerst een inburgeringsvoorziening is vastgesteld en die binnen 3 kalenderjaren na vaststelling van de inburgeringsvoorziening hebben deelgenomen aan het inburgeringsexamen	Totaal aantal geestelijk bedienaren voor wie in de jaren 2007 t/m 2009 voor het eerst een inburgeringsvoorziening is vastgesteld en die binnen 3 kalenderjaren na vaststelling van de inburgeringsvoorziening hebben deelgenomen aan het aanvullend praktijkdeel van het inburgeringsexamen	Toelichting bij de hiervoorgaande 5 inburgerings-indicatoren; vermelden op welke indicator(en) de toelichting betrekking heeft.
			Indicator verantwoord op basis van gegevens in het Informatie Systeem Inburgering (ISI).  Realisatie  Aard controle D1	Indicator verantwoord op basis van gegevens in het Informatie Systeem Inburgering (ISI).  Realisatie  Aard controle D1	Indicator verantwoord op basis van gegevens in het Informatie Systeem Inburgering (ISI).  Realisatie  Aard controle D1	Indicator verantwoord op basis van gegevens in het Informatie Systeem Inburgering (ISI).  Realisatie  Aard controle D1	Indicator verantwoord op basis van gegevens in het Informatie Systeem Inburgering (ISI).  Realisatie  Aard controle D1	
			369	110	107	0	0	



Departement	Nummer	Specifieke uitlegging Juridische grondslag Ontvanger	I N D I C A T O R E N			
BZK	C9	<p>Excellente gebieden innovatieve energiebesparing in de nieuwbouw</p> <p>Begroting WWI Brief van de Minister voor WWI van 22-12-2009, kenmerk SB2009066621</p> <p>Gemeenten</p>	Besteding 2011 (inclusief inburgering) ten laste van de Rijksmiddelen	Uitgaven van vóór 2010, waarvan besteding in 2011 plaatsvindt	Besteding (gedeeltelijk) verantwoord o.b.v. voorlopige toekenningen? Ja / Nee	Toelichting bij de hiervoorgaande 3 bestedingen-indicatoren; vermelden op welke indicator(en) de toelichting betrekking heeft.
			Aard controle R	Aard controle R	Zie Nota baten-lastenstelsel	Zie Nota baten-lastenstelsel. Indien beantwoord met ja, zal de medeoverheid in 2012 nog een correctie op de besteding 2011 kunnen opnemen.
			€ 189.970	€ 0	Nee	
			Hieronder per regel één referentienummer (EG09....) van het betreffende project invullen en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	In 2011 gestart met project ja/nee?	Toelichting	
		Aard controle n.v.t.	Aard controle D1	Aard controle n.v.t.		
		1 EG09010150	Nee	Startdatum van de bouw (1-1-2012) is niet gehaald. Verzoek om uitstel is ingediend en thans bij BZK in behandeling.		
OCW	D5	<p>Regeling verbetering binnenklimaat primair onderwijs 2009</p> <p>Regeling verbetering binnenklimaat primair onderwijs 2009</p> <p>Gemeenten</p>	Besteding 2011 ten laste van rijksmiddelen	Besteding (gedeeltelijk) verantwoord o.b.v. voorlopige toekenningen? Ja / Nee		
			Let op: Alleen bestedingen die betrekking hebben op de periode vóór 4 september 2011 mogen verantwoord worden.	Zie Nota baten-lastenstelsel. Indien beantwoord met ja, zal de medeoverheid in 2012 nog een correctie op de besteding 2011 kunnen opnemen.		
			Aard controle R			
			€ 553.657	Nee		
			Brinnummer	Alle activiteiten afgerond Ja/Nee?	Toelichting per brinnummer welke activiteit(en) niet zijn afgerond en daarbij het bijbehorende bedrag exclusief 40% cofinanciering noemen	
			Aard controle n.v.t.	Aard controle D2	Aard controle n.v.t.	
			1 04PU	Ja		
			2 08OY	Ja		
			3 11BS	Ja		
			4 10KW	Ja		
			5 04YY	Ja		
			6 06TU	Ja		
			7 15FC	Ja		
			8 14HS	Ja		
9 07KQ	Ja					
10 11BS	Ja					
11 12JD	Ja					
12 10MW	Ja					
13 13JW	Ja					



Departement	Nummer	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	INDICATOREN					
OCW	D9	Onderwijsachterstandenbeleid (OAB) 2011-2014  Gemeenten	Besteding 2011 aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO)	Besteding 2011 aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO)	Besteding 2011 aan afspraken over voeren voegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO)			
			Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R			
			€ 881.000	€ 228.000	€ 40.000			
I&M	E3	Subsidieregeling sanering verkeerslawaaï (incl. bestrijding spoorweglawaaï)  Subsidieregeling sanering verkeerslawaaï  Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	Besteding 2011 t.l.v. rijksmiddelen	Overige bestedingen 2011	Eindverantwoording Ja/Nee	Uitgaven van vóór 2010, waarvan besteding in 2011 plaatsvindt, zie Nota baten-lastenstelsel.	Kosten ProRail tot en met 2011 als bedoeld in artikel 25 lid 4 van deze regeling t.l.v. rijksmiddelen
			Aard controle n.v.t.	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle n.v.t.	Aard controle R	
			1 BSV 2011043098	€ 59.748	€ 700	Ja	€ 0	€ 0
I&M	E6	Bodemsanering (excl. Bedrijvenregeling) 2005-2009  Wet bodembescherming (Wbb), Besluit financiële bepalingen bodemsanering en Regeling financiële bepalingen bodemsanering;  Provincies en gemeenten	Besteding 2011 uit Wbb	Besteding 2011 uit FES	Eindverantwoording Ja/Nee	Uitgaven (Wbb) van vóór 2010, waarvan besteding in 2011 plaatsvindt	Uitgaven (FES) van vóór 2010, waarvan besteding in 2011 plaatsvindt	
			Aard controle R	Aard controle R	Aard controle n.v.t.	Zie Nota baten-lastenstelsel	Zie Nota baten-lastenstelsel	
			€ 201.057	€ 0	Nee	€ 0	€ 0	
			Aantal saneringen (in te vullen zodra de prestaties behaald zijn)	Aantal bodemonderzoeken (in te vullen zodra de prestaties behaald zijn)	Aantal m2 gesaneerd oppervlakte (inclusief SEB) (in te vullen zodra de prestaties behaald zijn)	Aantal m3 gesaneerde grond (inclusief SEB) (in te vullen zodra de prestaties behaald zijn)	Aantal m3 gesaneerd verontreinigd grondwater (inclusief SEB) (in te vullen zodra de prestaties behaald zijn)	
			Aard controle D1	Aard controle D1	Aard controle D1	Aard controle D1	Aard controle D1	
I&M	E11B	Nationaal Samenwerkingsprogramma Luchtkwaliteit (NSL)  Provinciale beschikking en/of verordening  Gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr) (SISA tussen medeoverheden)	Besteding 2011 tlv eigen middelen	Besteding 2011 tlv bijdragen door derden = contractpartners (niet rijk, provincie of gemeente)	Besteding 2011 uit rentebaten gemeente op door provincie verstrekte bijdrage NSL	Teruggestort/verreken d in 2011 in verband met niet uitgevoerde maatregelen	Eindverantwoording ja/nee	Uitgaven van vóór 2010, waarvan besteding in 2011 plaatsvindt
			Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle n.v.t.	Zie Nota baten-lastenstelsel
			€ 7.120	€ 0	€ 0	€ 0	Ja	€ 0
			Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	Besteding 2011 t.l.v. provincie	Eindverantwoording ja/nee			
			Aard controle n.v.t.	Aard controle R	Aard controle n.v.t.			
			1 2008/0051079	€ 63.997	Ja			



Departement	Nummer	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	INDICATOREN					
			Aantal afgeronde projecten	Aantal afgeronde projecten	Eindverantwoording ja/nee			
I&M	E26	Spoorse doorsnijdingen Regeling eenmalige uitkeringen spoorse doorsnijdingen Gemeenten	Afspraak Aard controle R 0	Realisatie Aard controle R 0	Aard controle n.v.t. Nee			
I&M	E27B	Brede doeluitkering verkeer en vervoer Provinciale beschikking en/of verordening Gemeenten (SiSa tussen medeoverheden)	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie Aard controle n.v.t.	Besteding 2011 ten laste van provinciale middelen Aard controle R	Overige bestedingen 2011 Aard controle R	Toelichting afwijking Aard controle n.v.t.	Eindverantwoording Ja/Nee Aard controle n.v.t.	Uitgaven van vóór 2010, waarvan besteding in 2011 plaatsvindt Zie Nota baten-lastenstelsel Aard controle R
			1 08/65596 Magrijnenenk	€ 0	€ 0		Nee	€ 0
			2	€ 0	€ 0	Reeds, mede n.a.v. SiSa 2010, gecommuniceerd dat € 600.000,- volledig is besteed.		€ 0
			3 2008/0069304 BDU Siemelinksweg				Ja	
			08/47489 proj toegankelijke halteplaatsen	€ 112.960	€ 125.857		Nee	€ 0
			4 2011/0016967 Verkeersveiligheidsprojecten 2011	€ 141.492	€ 23.932		Ja	€ 0
			5 2011/0017671 BDU infra 2011 reconstructie Industrieweg	€ 0	€ 384.000		Nee	€ 0
I&M	E28C	Regionale mobiliteitsfondsen Provinciale beschikking, verordening of overeenkomst Gemeenten (SiSa tussen medeoverheden)	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie Aard controle n.v.t.	Gerealiseerd wel/niet Aard controle R	Besteding 2011 Aard controle R	Te verrekenen met provincie Aard controle R	Toelichting Aard controle n.v.t.	Eindverantwoording Ja/Nee Aard controle n.v.t.
			1 2011/0097529 Twee huurlocaties OV-fiets RMF	Niet	€ 83.249	€ 0		Nee
			2		€ 5.644.104	-€ 600.000	Verrekening betreft vordering. Beschikt is € 3.000.000 reeds ontvangen voorschot is € 2.400.000.	Ja
			2008/012617 Poort van Salland Siemelinksweg BBS-project	Wel				
			Uitgaven van vóór 2010, waarvan besteding in 2011 plaatsvindt Zie Nota baten-lastenstelsel Aard controle R					
			1	€ 0				
			2	€ 0				
EL&I	F3	Verzameluitkering EL&I (incl. oud LNV) Regeling verzameluitkering Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Besteding 2011 (incl. besteding 2009 en 2010 voor zover nog niet eerder verantwoord (zie nieuwsbrief IBI nr. 30) Aard controle R €143.333					
SZW	G1C-1	Wet sociale werkvoorziening (Wsw) Wet sociale werkvoorziening (Wsw) Gemeenten die uitvoering in 2011 geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoord hier alleen het gemeentelijke deel 2011.	Het totaal aantal geïndiceerde inwoners per gemeente dat een dienstbetrekking heeft of op de wachtlijst staat en beschikbaar is om een dienstbetrekking als bedoeld in artikel 2, eerste lid, of artikel 7 van de wet te aanvaarden op 31 december 2011; exclusief geldstroom openbaar lichaam Aard controle R	Het totaal aantal inwoners dat is uitgestroomd uit het werknemersbestand in 2011, uitgedrukt in arbeidsjaren; exclusief geldstroom openbaar lichaam Aard controle R				
			3,00					0,00



Departement	Nummer	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	I N D I C A T O R E N			
SZW	G1C-2	<b>Wet sociale werkvoorziening (Wsw)</b>  <b>Wet sociale werkvoorziening (Wsw)</b>  <b>Gemeenten die uitvoering in 2010 geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr</b> verantwoord hier het totaal 2010. (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa 2010 regeling G1B + deel gemeente uit 2010 regeling G1C-1)	Het totaal aantal geïndiceerde inwoners per gemeente dat een dienstbetrekking heeft of op de wachtlijst staat en beschikbaar is om een dienstbetrekking als bedoeld in artikel 2, eerste lid, of artikel 7 van de wet te aanvaarden op 31 december 2010;  inclusief geldstroom openbaar lichaam  Aard controle R	Het totaal aantal inwoners dat is uitgestroomd uit het werknemersbestand in 2010, uitgedrukt in arbeidsjaren;  inclusief geldstroom openbaar lichaam  Aard controle R	Het totaal aantal gerealiseerde arbeidsplaatsen voor geïndiceerde inwoners in 2010, uitgedrukt in arbeidsjaren;  inclusief deel openbare lichamen  Aard controle R	Het totaal aantal gerealiseerde begeleid werkenplekken voor geïndiceerde inwoners in 2010, uitgedrukt in arbeidsjaren;  inclusief deel openbare lichamen  Aard controle R
			1.157,00	50,93	759,64	82,85
SZW	G2	<b>I Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 WWB I.1 WWB: algemene bijstand</b>  <b>Gemeenten verantwoord hier het totaal 2011 indien zij de uitvoering in 2011 helemaal niet hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr.</b>	Besteding 2011 algemene bijstand  Aard controle n.v.t.	Baten 2011 algemene bijstand (excl. Rijk)  Aard controle n.v.t.		
			€26.477.316	€ 399.405		
SZW	G2	<b>I.2 Wet investeren in jongeren (WIJ)</b>  <b>Gemeenten verantwoord hier het totaal 2011 indien zij de uitvoering in 2011 helemaal niet hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr.</b>	Besteding 2011 WIJ  Aard controle n.v.t.	Baten 2011 WIJ (excl. Rijk)  Aard controle n.v.t.		
			€2.828.986	€ 0		



Departement	Nummer	Specifieke uitlevering Juridische grondslag Ontvanger	I N D I C A T O R E N							
		I. 3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)  Gemeenten verantwoord voor het totaal 2011 indien zij de uitvoering in 2011 helemaal niet hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr.	Besteding 2011 IOAW  Aard controle n.v.t.	Baten 2011 IOAW (excl. Rijk)  Aard controle n.v.t.						
		€ 835.472	€ 3.607							
		I.4 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)  Gemeenten verantwoord voor het totaal 2011 indien zij de uitvoering in 2011 helemaal niet hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr.	Besteding 2011 IOAZ  Aard controle n.v.t.	Baten 2011 IOAZ (excl. Rijk)  Aard controle n.v.t.						
		€ 67.494	€ 0							
		I.5 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004)  Gemeenten verantwoord voor het totaal 2011 indien zij de uitvoering in 2011 helemaal niet hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr.	Besteding 2011 Bbz 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen)  Aard controle n.v.t.	Baten 2011 Bbz 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen)  Aard controle n.v.t.						
		€ 681.821	€ 233.116							
		I. 6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)  Gemeenten verantwoord voor het totaal 2011 indien zij de uitvoering in 2011 helemaal niet hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr.	Besteding 2011 WWIK  Aard controle n.v.t.	Baten 2011 WWIK (excl. Rijk)  Aard controle n.v.t.						
		€ 0	€ 0							
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)  Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004  Gemeenten verantwoord voor het totaal 2011 indien zij de uitvoering in 2011 helemaal niet hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr.	Besteding 2011 levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (excl. Bob)  Aard controle R	Besteding 2011 kapitaalverstreking (excl. Bob)  Aard controle R	Baten 2011 levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (excl. Bob) (excl. Rijk)  Aard controle R	Baten 2011 kapitaalverstreking (excl. Bob) (excl. Rijk)  Aard controle R	Besteding 2011 aan onderzoek als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 (excl. Bob)  Aard controle R	Besteding 2011 Bob  Aard controle R		
			€ 509.090	€ 730.553	€ 225.517	€ 276.238	€ 59.185	€ 0		
			Baten 2011 Bob (excl. Rijk)  Aard controle R	Besteding 2011 aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004  Aard controle R						
			€ 0	€ 0						



Departement	Nummer	Specifieke uitlegging Juridische grondslag Ontvanger	I N D I C A T O R E N					
SZW	G5	<b>Wet participatiebudget (WPB)</b>  <b>Wet participatiebudget (WPB)</b>  <b>Gemeenten verantwoord voor het totaal 2011 indien zij de uitvoering in 2011 helemaal niet hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr.</b>	Besteding 2011 participatiebudget	Waarvan besteding 2011 van educatie bij roc's	Baten 2011 (niet-Rijk) participatiebudget	Waarvan baten 2011 van educatie bij roc's	Reserveringsregeling: overheveling overschot/tekort van 2011 naar 2012	Terug te betalen aan rijk
			Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Omvang van het in het jaar 2011 niet-bestede bedrag dat wordt gereserveerd voor het participatiebudget van 2012. Dit bedrag is exclusief het bedrag dat een gemeente ten onrechte niet heeft besteed aan educatie bij een roc; hiervoor geldt geen reserveringsregeling (het ten onrechte niet-bestede wordt teruggevorderd door het rijk) of omvang van het in het jaar 2011 rechtmatig bestede bedrag participatiebudget als voorschot op het participatiebudget van 2012 (bij overheveling van een	Omvang van het aan het rijk terug te betalen bedrag, dat wil zeggen het in het jaar 2011 niet-bestede bedrag voor zover dat de reserveringsregeling overschrijdt, alsmede het in het jaar 2011 ten onrechte niet-bestede bedrag aan educatie bij roc's
			€ 12.368.835	€ 691.469	€ 424.639	€ 0	€ 1.642.019	€ 0
			Het aantal in 2011 gerealiseerde duurzame plaatsingen naar werk van inactieven	Besteding 2011 Regelluw	Het aantal personen uit de doelgroep ten behoeve van wie het college in 2011 een inburgeringsvoorziening heeft vastgesteld, dan wel met wie het college in dit jaar een inburgeringsvoorziening is overeengekomen.	Het aantal personen uit de doelgroep ten behoeve van wie het college in 2011 een duale inburgeringsvoorziening of een taalkennisvoorziening heeft vastgesteld, dan wel met wie het college in dit jaar een duale inburgeringsvoorziening of een taalkennisvoorziening is overeengekomen.	Het aantal personen uit de doelgroep in de gemeente dat in 2011 het elektronisch praktijkexamen, bedoeld in artikel 3,9, eerste lid, onderdeel a, van het Besluit inburgering, heeft behaald.	Het aantal personen uit de doelgroep in de gemeente dat in 2011 de toets gesproken Nederlands, bedoeld in artikel 3,9, eerste lid, onderdeel b, van het Besluit inburgering, heeft behaald.
			Dit onderdeel moet door alle gemeenten worden ingevuld. Indien ingevuld met een nul, dan bestaat er voor 2012 geen recht op regelluwe bestedingsruimte	Dit onderdeel dient uitsluitend ingevuld te worden door de gemeenten die in 2010 duurzame plaatsingen van inactieven naar werk hebben gerealiseerd en verantwoord aan het Rijk.	Indicator verantwoord op basis van gegevens in het Informatie Systeem Inburgering (IS).	Indicator verantwoord op basis van gegevens in het Informatie Systeem Inburgering (IS).	Indicator verantwoord op basis van gegevens in het Informatie Systeem Inburgering (IS).	Indicator verantwoord op basis van gegevens in het Informatie Systeem Inburgering (IS).
			Aard controle R	Aard controle R	Aard controle D1	Aard controle D1	Aard controle D1	Aard controle D1
0	0	167	123	37	32			
Het aantal personen uit de doelgroep in de gemeente dat in 2011 het examen in de kennis van de Nederlandse samenleving, bedoeld in artikel 3,9, eerste lid, onderdeel c, van het Besluit inburgering, heeft behaald.	Het aantal personen uit de doelgroep in de gemeente dat in 2011 het praktijkdeel van het inburgeringsexamen, bedoeld in artikel 3,7, eerste lid, van het Besluit inburgering, heeft behaald.	Het aantal personen uit de doelgroep in de gemeente dat in 2011 het staatsexamen NT2 I of II heeft behaald.	Het aantal door de gemeente in 2011 ingekochte trajecten basisvaardigheden.	Het aantal door de gemeente in 2011 ingekochte trajecten vavo.	Het aantal door volwassen inwoners van de gemeente in 2011 behaalde vavo-diploma's.			
Indicator verantwoord op basis van gegevens in het Informatie Systeem Inburgering (IS).	Indicator verantwoord op basis van gegevens in het Informatie Systeem Inburgering (IS).	Indicator verantwoord op basis van gegevens in het Informatie Systeem Inburgering (IS).	Aard controle D1	Aard controle D1	Aard controle D1			
Aard controle D1	Aard controle D1	Aard controle D1						
36	27	0	118	€ 49	35			





Departement	Nummer	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	I N D I C A T O R E N				
			Het aantal door volwassen inwoners van de gemeente in 2011 behaalde NT2-certificaten, dat niet meetelt bij de output-verdeelmaatstaven uit de verdeelsleutel van Onze Minister voor Immigratie, Integratie en Asiel. Aard controle D1 7				
SZW	G6	Schuldhelpverlening Kaderwet SZW-subsidies Gemeenten	Besteding 2011 Aard controle R €200.628				
VWS	H1	Ministeriële regeling heroïnebehandeling Regeling heroïnebehandeling Gemeenten	Gerealiseerde behandelplaatsen 2011 Afspraak Aard controle D1 25	Gerealiseerde behandelplaatsen 2011 Realisatie Aard controle D1 23	Besteding 2011 Aard controle R €467.166	Eindverantwoording Ja/Nee Aard controle n.v.t. Ja	Uitgaven van vóór 2010, waarvan besteding in 2011 plaatsvindt Zie Nota batenlastenstelsel Aard controle R €0
VWS	H10	Brede doeluitkering Centra voor jeugd en gezin (BDU CJG) Tijdelijke regeling CJG Gemeenten	Besteding 2011 aan jeugdgezondheidszorg, maatschappelijke ondersteuning jeugd, afstemming jeugd en gezin en het realiseren van centra voor jeugd en gezin. Aard controle R €2.679.111	Uitgaven van vóór 2010, waarvan besteding in 2011 plaatsvindt Zie Nota batenlastenstelsel Aard controle R €0	Is er ten minste één centrum voor jeugd en gezin in uw gemeente gerealiseerd in de periode 2008 tot en met 2011? Ja/Nee Aard controle D1 Ja	Besteding (gedeeltelijk) verantwoord o.b.v. voorlopige toekenningen? Ja / Nee Zie Nota batenlastenstelsel. Indien beantwoord met ja, zal de medeoverheid in 2012 nog een correctie op de besteding 2011 kunnen opnemen. Ja	

**Bijlage 5 IMG verantwoording**

	Beschikking-nummer provincie	Project afgerond / eindverantwoording Ja-nee	In de verlenings-beschikking opgenomen subsidie voor dit project	Besteed tlv provinciale middelen jaar X (conform baten/lastenstelsel)	Besteed tlv gemeentelijke middelen jaar X (conform baten/lastenstelsel)	Cumulatief besteed tlv provinciale middelen t/m jaar X (conform baten/lastenstelsel)	Cumulatief besteed tlv gemeentelijke middelen t/m jaar X (conform baten/lastenstelsel)	Geplande eind datum	Optionele toelichting op één van de voorgaande kolommen
Aard controle	D1	D1	R	R	R	R	R	D1	D1
Fietstunnel onder spoor Rivierenwijk	2010/0059722	Nee	€ 850.000	€ -	€ 83.876	€ -	€ 112.623	2013	-
Siemelinksweg Oostelijke onstl bedrijvenpark A1	2010/0072749	Nee, zie toelichting	€ 6.000.000	€ 1.940.529	€ -	€ 4.005.868	€ 100.000	31-12-2012	Totale besteding t/m 2011: € 8,4 mln. Prognose besteding Siem.weg t/m 2012: € 8,7 mln. Bij de verantwoording over 2011 wordt er van uit gegaan dat EFRO t/m 2012 € 839.749,- bijdraagt. Mocht de bijdrage lager uitvallen dan zal dit verschil in 2012 onder IMG verantwoord worden. Het restantbudget IMG zal worden aangewend voor de oostelijke ontsluiting bedrijvenpark A1.
Aansluiting op Rijks-weg A1/ benuttingsmaatr	2010/0151534	Nee	€ 3.000.000	€ 1.640.621	€ -	€ 1.640.621	€ -	01-01-2013	-
Havenprojecten Sluiscomplex en Hanzebrug	2010/0067650	Nee	€ 5.450.000	€ 2.059.024	€ 51.396	€ 3.948.710	€ 1.274.027	31-12-2012	-
Stations-omgeving	2010/0205360 + 2011/0181946	Nee	€ 4.600.000	€ 216.589	€ 233.787	€ 216.589	€ 452.500	01-01-2013	-
GSB Groen in herstructure-ringswijken	2010/0069692	Nee	€ 3.250.000	€ 3.126.279	€ -	€ 3.225.097	€ -	31-12-2012	-
GSB progr Sociale Agenda Herstructurering	2010/0071933	Nee	€ 500.000	€ 240.944	€ 116.085	€ 449.296	€ 414.752	31-12-2012	-
GSB progr Cultureel erfgoed	2010/0062272	Nee	€ 400.000	€ 92.494	€ -	€ 125.669	€ 98.921	31-12-2012	-
Uitvoeringspr Voorstad Oost	2010/0189478	nee	€ 830.000	€ 370.813	€ 840.001	€ 650.813	€ 961.013	1-1-2014	-
Verbouw Cultureel Centrum Leeuwenkuil	2010/0152085	ja	€ 3.000.000	€ 2.500.000	€ -	€ 3.000.000	€ -	1-10-2011	-
Levensloopbesten-dige doorontw wieg tot werk	2011/0127090	nee	€ 250.000	€ 43.540	€ -	€ 43.540	€ -	31-12-2012	-

	Beschikking- nummer provincie	Project afgerond / eindverantwoording Ja-nee	In de verlenings- beschikking opgenomen subsidie voor dit project	Besteed tlv provinciale middelen jaar X (conform baten/lastenstelsel)	Besteed tlv gemeentelijke middelen jaar X (conform baten/lastenstelsel)	Cumulatief besteed tlv provinciale middelen t/m jaar X (conform baten/lastenstelsel)	Cumulatief besteed tlv gemeentelijke middelen t/m jaar X (conform baten/lastenstelsel)	Geplande eind datum	Optionele toelichting op één van de voorgaande kolommen
Aard controle	D1	D1	R	R	R	R	R	D1	D1
Cultuurdriehoek boegbeeld Stad ad Ijssel	2011/0120748	nee	€ 5.000.000	€ -	€ -	€ -	€ -	31-12-2013	-
Verder werken aan Ijsselhoeven	2011/0007445	nee	€ 60.000	€ 60.000	€ -	€ 60.000	€ -	1-8-2012	-
Duurzaamheid D'ter Overijssel Energiepact Overijssel	2011/0135278	nee	€ 125.000	€ -	€ -	€ -	€ -	01-02-2013	-
Wijkverbindingen Rivierenwijk en Amstellaan	2011/0179634	nee	€ 2.300.000	€ -	€ 1.250.357	€ -	€ 1.250.357	31-12-2013	-
Externe veiligheid deel 1	2011/0097959	nee	€ 173.709	€ 43.427		€ 43.427	€ -	31-12-2014	-
Externe veiligheid deel 2	2011/0100755	ja	€ 39.764	€ 39.764	€ 4.769	€ 39.764	€ 4.769	31-12-2011	-
QWFiets - fietspad Brinkgeverweg, sterroute	2010/0173370 2011/0138047 (wijz)	ja	€ 160.000	€ -	€ -	€ 134.338	€ 33.585	1-06-2011	-
QWFiets - fietspad Deventerweg, sterroute Gorsse	2010/0166364 2011/0138047 (wijz)	nee	€ 320.000	€ 244.295	€ 61.074	€ 251.526	€ 62.881	1-2-2012	-
QWFiets – fietspad Zwolsseweg, sterroute	2010/0173557 2011/0302735 (wijz)	Ja	€ 80.000	€ 134.538	€ 33.635	€ 135.428	€ 33.857	1-12-2011	-
QWFiets – project fiets telpunt	2010/0221125	nee	€ 64.000	€ 48.494	€ 12.124	€ 48.494	€ 12.124	1-2-2012	-
QWFiets – project AFAC / Fietsdepot	2010/0220915	ja	€ 160.000	€ 158.490	€ 39.623	€ 158.490	€ 39.623	1-2-2012	-

## **Bijlage 6 Resultaatbestemming via reserves**

Programma (bedragen x € 1.000)	Primitieve Begroting 2011		Begroting na wijziging 2011		Jaarrekening 2011	
	Storting	Putting	Storting	Putting	Storting	Putting
<b>1a. Bestuur en Strategie</b>						
<i>Reserve eenmalige problematiek</i>						
t.g.v. product 100 Programmering en Strategie				96		
t.g.v. product 104 Regie op gemeentebrede strategische programma's				115		
<i>Reserve ICT in de samenleving</i>						
t.g.v. product 104 Regie op gemeentebrede strategische programma's		161		253		
<i>Reserve gemeentebrede investeringen (RGI)</i>						
t.g.v. product 104 Regie op gemeentebrede strategische programma's				300		300
<i>Reserve overlopende uitgaven</i>						
t.g.v. product 104 Regie op gemeentebrede strategische programma's				252		
t.g.v. product 350 Raad				15		15
t.g.v. product 355 Burgemeester en wethouder				9		9
<i>Totalen storting / putting programma 1a</i>	0	161	0	1.040	0	324
<b>1b. Publieke dienstverlening</b>						
<i>Reserve bijdr kapitaallasten STH</i>						
t.g.v. product 305 Burgerzaken		19		19		19
<i>Reserve eenmalige problematiek</i>						
t.g.v. product 306 Communicatie				75		75
<i>Reserve gemeentebrede investeringen (RGI)</i>						
t.g.v. product 041 Dienstverlening Bouw en en Wonen				65		65
t.g.v. product 305 Burgerzaken				108		55
<i>Reserve WMO algemeen</i>						
t.g.v. product 305 Burgerzaken				20		20
<i>Reserve overlopende uitgaven</i>						
t.g.v. product 305 Burgerzaken				50		12
t.l.v. product 306 Communicatie			43		43	
t.g.v. product 306 Communicatie				27		27
<i>Totalen storting / putting programma 1b</i>	0	19	43	364	43	273
<b>2. Veiligheid</b>						
<i>Reserve overlopende uitgaven</i>						
t.l.v. product 303 Openbare orde en veiligheid			25		25	
t.g.v. product 303 Openbare orde en veiligheid				75		75
<i>Reserve afkoopsom regionale brandweer</i>						
t.g.v. product 500 Basisbrandw eezorg		27		27		27
<i>Reserve brandweergarage Colmschate</i>						
t.g.v. product 500 Basisbrandw eezorg				127		127
<i>Reserve btw compensatiefonds</i>						
t.g.v. product 502 Regio en Rampenbestrijding				51		51
<i>Algemene reserve</i>						
t.g.v. product 303 Openbare orde en veiligheid				40		40
<i>Reserve eenmalige problematiek</i>						
t.g.v. product 303 Openbare orde en veiligheid				355		266
<i>Reserve vervangingschema brandweer</i>						
t.g.v. product 500 Basisbrandw eezorg		27		327		282
t.l.v. product 500 Basisbrandw eezorg			90		90	
<i>Totalen storting / putting programma 2</i>	0	54	115	1.002	115	868

Programma (bedragen x € 1.000)	Primitieve Begroting 2011		Begroting na wijziging 2011		Jaarrekening 2011	
	Storting	Putting	Storting	Putting	Storting	Putting
<b>3. Openbare ruimte</b>						
<i>Reserve gemeentebrede investeringen (RGI)</i>						
t.g.v. product 38 Civiele kunstwerken				906		851
<i>Reserve eenmalige problematiek</i>						
t.l.v. product 20 straten, wegen en pleinen			10		10	
t.g.v. product 28 groen, natuur en recreatie				250		250
<i>Reserve overlopende uitgaven</i>						
t.g.v. product 20 straten, wegen en pleinen				743		743
t.g.v. product 22 openbare verlichting				226		226
t.g.v. product 30 openbare speelgelegenheden				60		60
t.g.v. product 32 Riolerings- en waterhuishouding				109		109
<i>Reserve baggeren havens</i>						
t.g.v. product 38 Civiele kunstwerken				246		504
<i>Reserve riolen en gemalen</i>						
t.l.v. product 32 Riolerings- en waterhuishouding					66	
t.g.v. product 32 Riolerings- en waterhuishouding				111		
<i>Reserve bijdrage kapitaallasten oud WCO</i>						
t.g.v. product 32 Riolerings- en waterhuishouding		35		35		35
<i>Totalen storting / putting programma 3</i>	0	35	10	2.686	76	2.778
<b>4. Bereikbaarheid</b>						
<i>Reserve MIND</i>						
t.g.v. product 24 Verkeers- en vervoerbeleid				361		215
<i>Reserve parkeerbijdragen</i>						
t.l.v. product 23 Betaald Parkeren					15	
<i>Reserve mobiliteitsfonds parkeren</i>						
t.l.v. product 23 Betaald Parkeren	236		170		253	
<i>Reserve overlopende uitgaven</i>						
t.g.v. product 24 Verkeers- en vervoerbeleid				457		457
<i>Reserve gemeentebrede investeringen (RGI)</i>						
t.g.v. product 23 Betaald Parkeren				143		63
t.g.v. product 24 Verkeers- en vervoerbeleid		1.750		775		310
<i>Totalen storting / putting programma 4</i>	236	1.750	170	1.736	268	1.045
<b>5. Milieu</b>						
<i>Reserve overlopende uitgaven</i>						
t.l.v. product 35 Milieu			60		60	
t.g.v. product 35 Milieu				70		70
t.l.v. product 36 Bodem			301		301	
t.l.v. product 37 Geluid			430		430	
<i>Reserve ISV 2 Bodem</i>						
t.l.v. product 36 Bodem					1.226	
<i>Reserve ISV 2 Geluid</i>						
t.l.v. product 37 Geluid					504	
<i>Reserve gemeentebrede investeringen (RGI)</i>						
t.g.v. product 35 Milieu				303		303
<i>Reserve tarieven huishoudelijk afval</i>						
t.l.v. product 31 Verwijderen huishoudelijk afval					175	
t.g.v. product 31 Verwijderen huishoudelijk afval		986		1.386		
<i>Totalen storting / putting programma 5</i>	0	986	791	1.759	2.696	373

Programma (bedragen x € 1.000)	Primitieve Begroting 2011		Begroting na wijziging 2011		Jaarrekening 2011	
	Storting	Putting	Storting	Putting	Storting	Putting
<b>6. Ruimtelijke ontwikkeling</b>						
<i>Saldireserve</i>						
t.g.v. product 1 Ruimtelijke ordening				236		236
<i>Reserve overlopende uitgaven</i>						
t.g.v. product 1 Ruimtelijke ordening				207		39
t.g.v. product 2 Bouw - en woningtoezicht				17		17
<i>Reserve eenmalige problematiek</i>						
t.g.v. product 1 Ruimtelijke ordening				387		14
<i>Reserve gemeentebrede investeringen (RGI)</i>						
t.g.v. product 1 Ruimtelijke ordening		47		511		464
<i>Totalen storting / putting programma 6</i>	0	47	0	1.358	0	770
<b>7. Wonen en herstructurering</b>						
<i>Reserve bijdrage kapitaallasten oud WCO</i>						
t.g.v. product 3 Volkhuysvesting		26		26		
<i>Reserve overlopende uitgaven</i>						
t.l.v. product 3 Volkhuysvesting			225		225	
t.g.v. product 3 Volkhuysvesting				182		100
<i>Reserve herstructurering</i>						
t.g.v. product 4 Stadsvernieuwing		610		710		1.037
t.l.v. product 4 Stadsvernieuwing					47	
<i>Reserve gemeentebrede investeringen (RGI)</i>						
t.g.v. product 4 Stadsvernieuwing		1.400		1.400		1.200
<i>Totalen storting / putting programma 7</i>	0	2.036	225	2.318	272	2.337
<b>8. Economie en vastgoedontwikkeling</b>						
<i>Reserve sociaal-economisch beleid (SEB)</i>						
t.g.v. product 6 Sociaal economisch beleid		103		103		103
<i>Reserve eenmalige problematiek</i>						
t.g.v. product 6 Sociaal economisch beleid		125		240		168
<i>Algemene reserve grondexploitatie</i>						
t.g.v. product 11 Grondexploitaties		-2.810		-2.117		3.812
t.l.v. product 11 Grondexploitaties			8.770		6.162	
<i>Reserve risico's</i>						
t.g.v. product 6 Sociaal economisch beleid						151
<i>Reserve overlopende uitgaven</i>						
t.g.v. product 6 Sociaal economisch beleid				16		105
t.g.v. product 11 Grondexploitaties				400		136
<i>Reserve gemeentebrede investeringen (RGI)</i>						
t.l.v. product 11 Grondexploitaties	468		65		9	
t.g.v. product 11 Grondexploitaties				474		472
t.l.v. product 13 Onroerend goed buiten exploitatie					1.400	
<i>Reserve egaliseringsreserve rente</i>						
t.g.v. product 11 Grondexploitaties						1.338
<i>Reserve herstructurering</i>						
t.g.v. product 11 Grondexploitaties						
<i>Algemene reserve</i>						
t.l.v. product 11 Grondexploitaties			1.400			
<i>Vermogensreserve</i>						
t.g.v. product 11 Grondexploitaties				5.331		5.331
<i>Reserve onroerende zaken</i>						
t.g.v. product 11 Grondexploitaties						259
t.l.v. product 13 Onroerend goed buiten exploitatie	523		766		731	
t.g.v. product 13 Onroerend goed buiten exploitatie				1.548		1.933
<i>Totalen storting / putting programma 8</i>	991	-2.582	11.001	5.995	8.302	13.808



Programma (bedragen x € 1.000)	Primitieve Begroting 2011		Begroting na wijziging 2011		Jaarrekening 2011	
	Storting	Putting	Storting	Putting	Storting	Putting
<b>9. Werk en inkomen</b>						
<i>Reserve overlopende uitgaven</i>						
t.g.v. product 404 Armoedebestrijding		98		220		220
t.g.v. product 405 Reïntegratie				92		60
<i>Reserve gemeentebrede investeringen (RGI)</i>						
t.l.v. product 405 Reïntegratie	495					
<i>Reserve vervanging automatisering</i>						
t.g.v. product 401 Inkomen				23		23
<i>Reserve eenmalige problematiek</i>						
t.g.v. product 401 Inkomen				47		47
t.l.v. product 404 Armoedebestrijding			150		150	
t.g.v. product 404 Armoedebestrijding				180		100
<i>Reserve Uitkeringen (voorheen WWB inkomensdeel)</i>						
t.l.v. product 401 Inkomen	1.489		3.700		3.771	
t.g.v. product 401 Inkomen				3.386		3.465
t.g.v. product 404 Armoedebestrijding		618		618		618
t.g.v. product 405 Reïntegratie		662		50		
<i>Reserve Reïntegratie</i>						
t.g.v. product 404 Armoedebestrijding				2.252		277
<i>Totalen storting / putting programma 9</i>	<i>1.984</i>	<i>1.378</i>	<i>3.850</i>	<i>6.868</i>	<i>3.921</i>	<i>4.810</i>
<b>10. Opvang en zorg</b>						
<i>Reserve WMO algemeen</i>						
t.g.v. product 202 Volksgezondheid				20		20
t.g.v. product 204 w mo overige en gehandicaptenbeleid		100		546		546
t.g.v. product 203 WMO individuele verstrekkingen		288		1.289		3.485
t.l.v. product 203 WMO individuele verstrekkingen			-2.315			
<i>Reserve eenmalige problematiek</i>						
t.g.v. product 202 Volksgezondheid				175		175
t.l.v. product 203 WMO individuele verstrekkingen			941		941	
<i>Reserve overlopende uitgaven</i>						
t.g.v. product 201 Maatsch. opv. en verslavingszorg				88		80
t.g.v. product 202 Volksgezondheid				126		126
<i>Reserve bijdrage kapitaallasten oud WCO</i>						
t.g.v. product 201 Maatsch. opv. en verslavingszorg		187		187		187
<i>Totalen storting / putting programma 10</i>	<i>0</i>	<i>575</i>	<i>-1.374</i>	<i>2.431</i>	<i>941</i>	<i>4.619</i>
<b>11. Jeugd en onderwijs</b>						
<i>Reserve Uitkeringen (voorheen WWB inkomensdeel)</i>						
t.g.v. product 212 Lokaalonderw ijsbeleid		5		5		5
t.g.v. product 214 Kinderbeleid		71		71		71
<i>Reserve overlopende uitgaven</i>						
t.g.v. product 212 Lokaalonderw ijsbeleid		20		245		70
t.g.v. product 211 Huisvesting onderw ijs				372		372
t.l.v. product 213 Leerlingenzaken			103		103	
t.g.v. product 213 Leerlingenzaken				161		161
t.l.v. product 214 Kinderbeleid			794		794	
t.g.v. product 214 Kinderbeleid				294		294
t.g.v. product 215 Jeugdbeleid				20		
<i>Reserve eenmalige problematiek</i>						
t.l.v. product 212 Lokaalonderw ijsbeleid					1.075	
<i>Reserve egalisereserve rente</i>						
t.g.v. product 215 Jeugdbeleid				10		10
<i>Reserve bijdrage kapitaallasten oud WCO</i>						
t.g.v. product 211 Huisvesting onderw ijs		325		855		855
<i>Reserve brede school</i>						
t.g.v. product 214 Kinderbeleid				21		21
<i>Reserve brede school</i>						
t.l.v. product 211 Huisvesting onderw ijs					52	
<i>Reserve decentralisatie huisvesting onderwijs</i>						
t.g.v. product 211 Huisvesting onderw ijs		1.789		2.174		2.174
<i>Reserve kinderopvang</i>						
t.g.v. product 214 Kinderbeleid		113		113		113
<i>Totalen storting / putting programma 11</i>	<i>0</i>	<i>2.323</i>	<i>897</i>	<i>4.341</i>	<i>2.024</i>	<i>4.146</i>

Programma (bedragen x € 1.000)	Primitieve Begroting 2011		Begroting na wijziging 2011		Jaarrekening 2011	
	Storting	Putting	Storting	Putting	Storting	Putting
<b>12. Samenlevingsopbouw</b>						
<i>Reserve Uitkeringen (voorheen WWB inkomensdeel)</i>						
t.g.v. product 224 Minderhedenbeleid		50		50		50
<i>Reserve bijdrage kapitaallasten oud WCO</i>						
t.g.v. product 221 Buurtwerk		195		195		195
<i>Reserve mondiaal beleid</i>						
t.g.v. product 226 Internationaal beleid		33		42		44
<i>Reserve gemeentebrede investeringen</i>						
t.g.v. product 221 Buurtwerk		90		90		90
<i>Reserve eenmalige problematiek</i>						
t.g.v. product 220 Inburgering en educatie				40		40
t.g.v. product 221 Buurtwerk				75		75
<i>Reserve overlopende uitgaven</i>						
t.g.v. product 220 Inburgering en educatie				147		141
t.g.v. product 222 Wijk aanpak				429		247
t.g.v. product 224 Minderhedenbeleid		4		48		48
t.g.v. product 226 Internationaal beleid				45		45
<i>Saldireserve</i>						
t.g.v. product 227 Wet inburgering en uitvoering				97		97
<i>Reserve wijk aanpak</i>						
t.g.v. product 222 Wijk aanpak				165		165
t.l.v. product 222 Wijk aanpak					254	
<i>Totalen storting / putting programma 12</i>	0	372	0	1.423	254	1.237
<b>13. Kunst en cultuur</b>						
<i>Reserve gevelfonds</i>						
t.g.v. product 5 Monumentenzorg		26		26		5
<i>Reserve lening N.V. Vastgoed Cultureel Centrum</i>						
t.g.v. product 230 Cultuur		455		455		455
<i>Reserve legaat Bathmen</i>						
t.g.v. product 230 Cultuur				47		3
<i>Reserve bijdrage kapitaallasten oud WCO</i>						
t.g.v. product 230 Cultuur		84		94		94
<i>Reserve Kunstaankopen</i>						
t.l.v. product 230 Cultuur	100		100		95	
t.g.v. product 230 Cultuur				106		135
<i>Reserve bijdrage kapitaallasten oud Stadhuis</i>						
t.g.v. product 231 Stadsarchief en bibliotheken		14		14		14
t.g.v. product 232 Musea		5		5		5
<i>Egalisatiereserve rente</i>						
t.g.v. product 230 Cultuur		26		26		26
<i>Reserve eenmalige problematiek</i>						
t.g.v. product 5 Monumentenzorg				12		
t.g.v. product 230 Cultuur		55		137		134
t.g.v. product 231 Stadsarchief en bibliotheken				50		50
t.g.v. product 232 musea				35		35
<i>Reserve gemeentebrede investeringen</i>						
t.g.v. product 230 Cultuur				-67		-67
<i>Reserve vervanging automatisering musea</i>						
t.l.v. product 232 musea	4		4		5	
<i>Reserve Deventer geschiedenis in beeld</i>						
t.l.v. product 230 Cultuur	10		10			
<i>Reserve conserveringen SAB</i>						
t.g.v. product 231 stadsarchief en bibliotheken		56		56		118
t.l.v. product 231 stadsarchief en bibliotheken			70		77	
<i>Reserve museumaankopen</i>						
t.l.v. product 232 musea	5		5		6	
<i>Reserve vermogensreserve</i>						
t.l.v. product 230 Cultuur			2.500		2.500	
<i>Reserve vervanging automatisering SAB</i>						
t.l.v. product 231 stadsarchief en bibliotheken	12		12		11	
<i>Reserve overlopende uitgaven</i>						
t.g.v. product 230 Cultuur		89		108		83
<i>Totalen storting / putting programma 13</i>	131	810	2.701	1.104	2.694	1.090

Programma (bedragen x € 1.000)	Primitieve Begroting 2011		Begroting na wijziging 2011		Jaarrekening 2011	
	Storting	Putting	Storting	Putting	Storting	Putting
<b>14. Sport</b>						
<i>Reserve decentralisatie huisvesting onderwijs</i>						
t.g.v. product 240 Sportbeleid		41		41		41
<i>Reserve knelpunten sport</i>						
t.g.v. product 240 Sportbeleid				120		120
t.g.v. product 241 Buitensportaccomodaties				190		23
t.l.v. product 241 Buitensportaccomodaties	3		3		3	
<i>Reserve 1/3 regeling sport</i>						
t.g.v. product 241 Buitensportaccomodaties						62
<i>Reserve WMO algemeen</i>						
t.g.v. product 241 Buitensportaccomodaties				25		
<i>Reserve overlopende uitgaven</i>						
t.g.v. product 240 Sportbeleid				50		50
<i>Reserve gemeentebrede investeringen</i>						
t.g.v. product 241 Buitensportaccomodaties				225		149
<i>Reserve investeringen buitensport</i>						
t.l.v. product 241 Buitensportaccomodaties	84		84		79	
<i>Reserve bijdrage kapitaallasten oud WCO</i>						
t.g.v. product 241 Buitensportaccomodaties		138		138		123
t.l.v. product 240 Sportbeleid			490		171	
t.g.v. product 240 Sportbeleid		266		266		266
<i>Totalen storting / putting programma 14</i>	<i>87</i>	<i>445</i>	<i>577</i>	<i>1.055</i>	<i>253</i>	<i>834</i>
<b>Algemene dekkingsmiddelen</b>						
<i>Reserve bijdrage kapitaallasten. oud SB</i>						
t.g.v. product 994 Calculatieverschillen BV		155		155		155
t.l.v. product 994 Calculatieverschillen BV			35		35	
<i>Reserve huisvesting gemeentelijk apparaat</i>						
t.l.v. product 994 Calculatieverschillen BV	355		1.395		1.407	
t.g.v. product 994 Calculatieverschillen BV				15		12
<i>Reserve gemeentebrede investeringen (RGI)</i>						
t.l.v. product 900 Reserves en voorzieningen	1.146		3.646		3.646	
t.g.v. product 994 Calculatieverschillen BV		690		834		762
<i>Egalisatiereserve rente</i>						
t.g.v. product 900 Reserves en voorzieningen		1.781		6.181		6.181
t.l.v. product 902 algemene exploitatie	3.296		4.906		6.038	
<i>Reserve eenmalige problematiek</i>						
t.l.v. product 994 Calculatieverschillen BV	90		117		117	
t.g.v. product 900 Reserves en voorzieningen		1.766		2.351		2.351
t.l.v. product 900 Reserves en voorzieningen			6.194		6.194	
<i>Reserve afkoop winstafdrachten oud EV</i>						
t.g.v. product 900 Reserves en voorzieningen		189		189		189
<i>Reserve museumaankopen</i>						
t.g.v. product 996 Calculatieverschillen STH				2		2
<i>Reserve conserveringen SAB</i>						
t.g.v. product 996 Calculatieverschillen STH				67		67
<i>Reserve verv. Autom. Sv</i>						
t.g.v. product 996 Calculatieverschillen STH				135		128
<i>Reserve FWI</i>						
t.g.v. product 996 Calculatieverschillen STH				20		20
<i>Reserve reintegratie</i>						
t.g.v. product 996 Calculatieverschillen STH				39		39



**Bijlage 7 Staat van Reserves**

	Boekw.31-12-2010	resultaat bestemming	Boekw. 1-1-2011	rente	tlv exploitatie	tgw exploitatie	Boekw.31-12-2011	Bespaarde rente
**** Reserves	119.429.728	4.933.631	124.363.359	2.323.770	45.013.862	53.299.452	118.401.539	1.091.290
*** RSCATAR Algemene Reserve	6.890.929	1.637.413	8.528.341	42.564	16.612.147	18.194.113	6.988.939	
** RSFUCALG Algemeen	6.890.929	1.637.413	8.528.341	42.564	16.612.147	18.194.113	6.988.939	
* RS2500 Saldi Reserve	1.897.930	1.637.413	3.535.342	35.353	641.000	2.578.000	1.633.696	
* RS2501 Algemene Reserve	278.002		278.002	2.780	111	40.000	240.893	
* RS2508 Egalisatiereserve rent	4.137.756		4.137.756		6.037.992	7.554.250	2.621.498	
* RS1904 Res. grondexploitatie	88.611		88.611	4.431	6.162.311	3.812.500	2.442.852	
* RS2414 Res. Uitkeringen	488.630		488.630		3.770.733	4.209.363	50.000	
*** RSCATBR Bestemmingsreserve	112.538.800	3.296.218	115.835.018	2.281.207	28.401.715	49.284.339	97.233.600	
** RSFUCBES Besteding	35.495.842		35.495.842	565.923	18.011.979	15.008.367	39.065.377	
* RS1529 Res. ISV2 geluid					503.497		503.497	
* RS1528 Res. ISV2 bodem					1.225.701		1.225.701	
* RS2507 Res. huisvesting gemeen	275.465		275.465		1.407.006	12.268	1.670.202	
* RS2516 Res. baggeren havens	498.945		498.945	4.989		503.934	0	
* RS2529 Res. eenmalige probleem	3.970.141		3.970.141	39.701	8.487.000	3.781.309	8.715.533	
* RS2537 Res. btw compensatiefo	582.148		582.148			51.000	531.148	
* RS2538 Res. gemeentebrede inv	11.197.701		11.197.701	111.977	5.054.880	5.015.808	11.348.750	
* RS2540 Res. risico's	1.028.253		1.028.253	10.283		307.739	730.796	
* RS2546 Res. taakstelling pers	9.172		9.172	92		9.000	263	
* RS1701 Res. vervangingsschema	599.503		599.503	5.995	90.000	281.699	413.799	
* RS1703 Res. Brwgarage Colmsch	125.602		125.602	1.256		126.858	0-	
* RS1317 Res. kunstaankopen	174.350		174.350	1.744	95.000	134.857	136.237	
* RS1320 Res. deventer geschied	6.736		6.736	67	310		7.114	
* RS1356 Res. knelpunten sport	373.149		373.149	3.731	3.317	142.695	237.502	
* RS1357 Res. 1/3 regeling spor	225.771		225.771	2.258		62.466	165.562	
* RS1371 Res. Legaat Bathmen	50.710		50.710			2.642	48.068	
* RS1376 Res. brede school	21.497		21.497	215		21.284	428	
* RS1513 Res. mind	309.863		309.863	3.099		215.590	97.371	
* RS1519 Res. gevelfonds	240.598		240.598	2.406		4.584	238.420	
* RS1526 Res. parkeerbijdrage b	104.297		104.297	1.043	14.850		120.190	
* RS1527 Res. Mobiliteitsfonds	896.355		896.355	8.964	253.467		1.158.786	
* RS1901 Res. sociaal economisc	477.831		477.831	4.778		102.630	379.979	
* RS1911 Res. onroerende zaken	2.864.908		2.864.908		730.594	2.192.086	1.403.416	
* RS1940 Res. as binnenstad col	3.575.326		3.575.326	286.026			3.861.352	
* RS1381 Res. ICT i/d Samenlevi	501.455		501.455	5.015			506.470	
* RS1336 Res. museumaankopen	255		255	3	6.287	2.000	4.544	
* RS1337 Res. vervanging automa	4.765		4.765	48	4.400		9.213	
* RS1338 Res. vervanging automa	68.132		68.132	681	11.200		80.013	
* RS1339 Res. conserveringen sa	579.933		579.933	5.799	77.000	185.527	477.205	
* RS2402 Res. vervanging automa	157.625		157.625			150.800	6.825	
* RS2410 Res. fwi	270.911		270.911	2.709		20.000	253.620	
* RS1524 Res. herstructurering	3.414.646		3.414.646	34.146	47.469	1.036.449	2.459.813	
* RS2415 Res. Reintegratie	2.889.803		2.889.803	28.898		316.142	2.602.559	

			resultaat						
			bestemming	Boekw. 1-1-2011	rente	tlv exploitatie	tgw exploitatie	Boekw.31-12-2011	Bespaarde rente
	Boekw.31-12-2010								
** RSFUCEGA	Egalisatie	31.726.759	3.296.218	35.022.977	483.511	4.334.478	11.923.023	27.917.942	
* RS1308	Res. egalisatiereserve					51.444		51.444	
* RS2506	Res. overlopende uitga	8.541.993	3.296.218	11.838.211		3.478.807	5.428.830	9.888.188	
* RS2101	Res. decentrale arbeid	294.182		294.182				294.182	
* RS1302	Res. flankerend oudere								
* RS1307	Res. decentrale huisve	11.089.694		11.089.694	483.511		2.214.439	9.358.766	
* RS1331	Res. onderhoud gebouwe	724.582		724.582		231.097		955.679	
* RS1310	Res. bco algemeen								
* RS1334	Res. mondiaal beleid	287.062		287.062			43.544	243.517	
* RS1358	Res. inv. buitensport	394.858		394.858		78.217		473.075	
* RS1387	Res. WMO Algemeen	4.236.114		4.236.114			4.071.114	165.000	
* RS1504	Res. woonwagenzaken	0		0				0	
* RS2310	Res. tarieven huishoud	5.794.887		5.794.887		175.236		5.970.123	
* RS2311	Res.riolen en gemalen	198.292		198.292		65.981		264.273	
* RS1330	Res. wijkaanpak	165.096		165.096		253.696	165.096	253.696	
** RSFUCINK	Inkomens	19.919.312		19.919.312		5.848.936	5.331.000	20.437.248	
* RS2541	Vermogensreserves	19.919.312		19.919.312		5.848.936	5.331.000	20.437.248	995.966
** RSFUCTEC	Technisch	25.396.886		25.396.886	1.231.773	206.322	3.171.949	23.663.032	
* RS2519	Res. verstrekte geldle	544.536		544.536				544.536	27.227
* RS2536	Res. afkoopsom winstaf	763.954		763.954	38.198		188.773	613.379	
* RS2542	Res. afkopen	1.559.677		1.559.677	77.984		283.459	1.354.202	
* RS2547	Res verstrekte geldlen	1.361.947		1.361.947			123.813	1.238.134	68.097
* RS1704	Res. Afkoopsom Regiona	315.964		315.964			59.448	256.516	
* RS2104	Res. kapitaallasten SB	162.275		162.275	8.114	35.100	155.053	50.436	
* RS1303	Res. lening nv vastgoe	4.041.418		4.041.418	286.941		454.915	3.873.444	
* RS1323	Res. kinderopvang	236.370		236.370			112.526	123.844	
* RS1369	Res. RS bijdrage kapit	16.246.872		16.246.872	812.344	171.222	1.756.702	15.473.736	
* RS1386	Res. Kapitaallasten St	163.873		163.873	8.194		37.260	134.806	

## **Bijlage 8 Algemene toelichting op reserves**



ALGEMENE GEGEVENS					
Eenheid / program- ma- en product- nr.	Naam reserve	Raadsbesluit- instelling	Doel van de reserve	Stand per 31-12-2011	Bijzonderheden
2-500	Vervangingsschema Brandweer	12-1992	Dient om schommelingen in de kapitaallasten op te vangen	413.799	
2-502	Afkoopsom Regionale Brandweer		Inzetten voorstructurele posten.	256.516	
4-024	Mind	11-12-2000	Verbeteren van de verkeerstechnische infrastructuur in de gemeente, ten behoeve van een betere bereikbaarheid, leefbaarheid en verkeersveiligheid	97.371	
13-005	Gevelfonds	23-05-2000	Afdekken gemeentelijke regeling voor subsidiëring gevelverbetering in het kader van het project Binnenstad Beter.	238.420	
4-023	Mobiliteitsfonds parkeren		Doel van de reserve is egalisatie van de parkeerexploitatie. Tevens wordt het saldo op basis van raadsbesluiten aangewend voor investeringen in de parkeerinfrastructuur op product 23 parkeren.	1.158.786	
4-023	Parkeerbijdrage bouwaanvragen	04-10-2006	Opbrengsten uit parkeerbijdragen belanghebbenden bij bouwaanvragen binnenstad dienen gestort te worden in mobiliteitsfonds om in de toekomst uitbreiding parkeerplaatsen te bekostigen	120.190	
8-006	Sociaal-economische zaken	01-01-1988	I.h.k.v. het economisch businessplan fungeert deze reserve als financieringsmiddel van de projecten die hier uit voortvloeien	379.979	
8-011	Algemene reserve grondexploitatie		Het doel van de Algemene reserve grondexploitatie is het ondervangen van de risico's van lopende grondexploitaties	2.442.852	
8-011	As Binnenstad - Colmschate	2004	Afronden wegvakken As	3.861.352	
8-013	Algemene reserve onroerende zaken	04-03-1997	Zorgen voor egalisatie van risico's uit hoofde van de bedrijfsvoering van onroerende zaken buiten de exploitatie	1.403.416	
11-211	(Decentralisatie) Onderwijs huisvesting	01-01-1997	De gemeente heeft als lokale overheid per 01-01-1997 de zorgplicht voor de huisvesting van het basis-, speciaal- en voortgezet onderwijs, alsmede het onderhoud (buitenkant) van de schoolgebouwen. Voor de betrokken uitgaven wordt gereserveerd.	9.358.766	
11-211	Egalisatiereserve onderwijs	12-04-2011	Bekostiging gemeentelijke onderwijs huisvesting	51.444	
11-214	Kinderopvang	25-03-1991	Egalisatie van de beschikbare middelen voor kinderopvang.	123.844	
12-226	Mondiaal beleid	11-07-1995	Geraamde uitgaven in de sfeer van internationale contacten die niet zijn gedaan worden gestort in een reserve tbv van volgend jaar. Voor- of nadelige verschillen tussen begroting en rekening egaliseren.	243.517	
13-230	Lening vastgoed cultureel centrum	1995	De reserve is ingesteld ter dekking van het renteververschil (te betalen rente 7,33%, te ontvangen rente 7,1%) en ter dekking van de hogere huisvestingslasten Creatief Centrum, CMD en Schouwburg.	3.873.444	
11-210	Kunstaankopen	01-12-1961	Reserveren van structurele middelen tbv niet jaarlijkse kosten kunstaankoop, kunstopdrachten, ed.	136.237	

ALGEMENE GEGEVENS					
Eenheid / programma- en product-nr.	Naam reserve	Raadsbesluit-instelling	Doel van de reserve	Stand per 31-12-2011	Bijzonderheden
13-230	Deventer geschiedenis in beeld	28-11-1985	Gericht op het instandhouden van het Deventer cultureel bezit, het bewaren en beheren van hetgeen reeds aanwezig is en het gericht verzamelen van hetgeen ontbreekt.	7.114	
14-241	Knelpunten sport	27-01-1986	Oplossen van knelpunten in de sport. De vorming is een uitmoesel van de tariefsystematiek voor ingebruikgeving van sportaccommodaties (binnen en buiten) m.i.v. 1-1-1987.	237.502	
14-241	1/3-regeling sport	23-10-1990	Reserve t.b.v. de gemeentelijke bijdrage in de stichtingskosten van trainings- en wedstrijdaccommodatie van verenigingen.	165.562	
14-241	Investerings buitensport	01-01-2000	De vervangingsinvesteringen m.b.t. buitensportaccommodaties worden grotendeels gedekt d.m.v. de vrijvallende kapitaallasten buitensportaccommodaties.	473.075	
07-004	Reserve herstructurering		Reserve herstructurering is ingesteld om de gemeentelijke middelen die beschikbaar zijn voor de herstructurering te houden voor uitgaven in het kader van herstructurering en wijkontwikkeling, binnen de afspraken die daarover met corporaties zijn gemaakt.	2.459.813	
div.progr.	Onderhoud welzijns- en culturele gebouwen WCO		Opvangen van de jaarlijkse flucterende kosten m.b.t. onderhoud van gebouwen	955.679	
div.progr.	Bijdrage kapitaallasten investeringen WCO	2004	Obv BBV 2004 bruto verantwoording investeringen dus bijdragen uit reserves en/of derden dienen op de balans te worden verantwoord.	15.473.736	
div.progr.	Legaat Bathmen	2005	Bekostiging diverse uitgaven op cultureel gebied in Bathmen.	48.068	
11-214	Brede School		Conform overeenkomst tussen Rijk en gemeente Deventer zullen de middelen worden aangewend voor het realiseren van 1 brede school extra per jaar.	428	
5-031	Tarieven huishoudelijk afval	01-01-2001	Beperking van uitgaafschommelingen en daardoor beheersen van de lasten voor de burgers / egaliseren van de rekeningsresultaten.	5.970.123	
3-032	Riolen en gemalen	01-01-1996	Beperking van tariefschommelingen in het rioolrecht en egaliseren van de rekeningsresultaten.	264.273	
5-037	ISV-2 geluid	09-11-2011	Is het bekostigen van de uitvoering van geluidsanerigen	503.497	
5-036	ISV-2 bodem	09-11-2011	Is het bekostigen van de uitvoering van bodemsanerigen	1.225.701	
9-	WMO Algemeen		Opvangen van de jaarlijkse flucterende kosten m.b.t. het beleid van de WMO	165.000	
9-401	FWI	01-01-1999	De reserve FWI vormt onder ander een buffer voor het risico op de uitkeringen. Met ingang van 2004 is de Wwb ingevoerd en heeft de raad besloten hiervoor een nieuwe reserve in te stellen. De reserve FWI is blijven bestaan voor de regelingen bbz, ioaw en ioaz.	253.620	
Div.pr.	Vervangingsreserve automatisering	1991/1992	De vervangingsreserve automatisering dient om middels structurele jaarlijkse stortingen, de vervanging van pc's etc. veilig te stellen, alsmede voor de financiering van onderhoud en vervanging van software.	6.825	

ALGEMENE GEGEVENS					
Eenheid / programma- en product-nr.	Naam reserve	Raadsbesluit-instelling	Doel van de reserve	Stand per 31-12-2011	Bijzonderheden
12-222	Wijkaanpak	1994	Reservering van structureel beschikbaar gestelde middelen voor wijkaanpak zodat niet uitgegeven middelen in een jaar beschikbaar blijven voor uitgaven in volgende jaren.	253.696	
13-231	Conserveringen SAB	1995	Het egaliseren van de uitgaven tbv de conservering van de collectie en het voor een volgend jaar reserveren van middelen die van derden zijn verkregen tbv voornoemde conservering.	477.205	
13-231	Vervangingsreserve automatisering SAB	1993	Gelden reserveren voor vervanging/uitbreiding hard en software.	80.013	
13-232	Museumaankopen Musea	1976	Middelen beschikbaar te hebben op momenten waarop zich de gelegenheid voordoet om voor Deventer belangrijke museumstukken te verwerven.	4.544	
Div.	Reserve kapitaallasten Stadthuis		Terdekking van de meerjarige kapitaallasten, conform de eisen in het Besluit Begroting en verantwoording	134.806	
9-401	Uitkeringen		De reserve uitkeringen is ingesteld in navolging van de reserve FWI. De reserve vormt een buffer voor het risico op de Wwb uitkeringen.	50.000	
9-405	Reintegratie	13-05-2009	Reservering vrij besteedbare middelen reintegratie voor komende jaren	2.602.559	
13-232	Vervangingsreserve automatisering Musea	1993	Gelden reserveren voor vervanging hard en software binnen de Musea.	9.213	
15-900	Saldireserve I	01-01-1985	Opvang nadelige rekeningsresultaten.	1.633.696	
15-900	Algemene reserve	1949	Opvangen eenmalige tegenvallers en inspelen op zaken die om een onmiddellijke oplossing vragen.	240.893	
15-900	Eenmalige problematiek	1996	Opvangen van eenmalige tegenvallers en inspelen op zaken die om een onmiddellijke oplossing vragen met de nadruk op het opvangen van begrotingstekorten.	8.715.533	
15-900	Vermogensreserve	28-04-2003	Het fungeren als achtervang van calamiteiten en tegenvallers, waar de gevolgen zich uitstrekken over meerdere jaren, de reserve dient dus als algemeen weerstandsvermogen.	20.437.248	Rente wordt toegevoegd aan de exploitatie
15-900	Gemeentebrede investeringen	juni 1999	Voorzien in voldoende middelen om gedurende een lange reeks van jaren uitgaven in stedelijke investeringsprojecten te kunnen financieren zonder dat de lasten hiervan op de gemeentebegroting drukken.	11.348.750	
15-900	Overlopende uitgaven	1999	Tijdelijk stallen van over te hevelen budgetten.	9.888.188	

ALGEMENE GEGEVENS					
Eenheid / program- -ma- en product- nr.	Naam reserve	Raadsbesluit- instelling	Doel van de reserve	Stand per 31-12-2011	Bijzonderheden
15-900	Afkopen	28-03-2004	Samenvoeging reserve bezuinigingen voormalig RD en reserve afkoop onroerende eigendommen.	1.354.202	
15-900	Afkoop winstafdrachten E&V	16-12-2002	Afkoop bezuinigingstaakstellingen EV.	613.379	
15-900	Verstrekke geldlening EDON	voorm. Diepenveen	Dekking van kapitaallasten (i.c. de rente) van het hier tegenover staande actief.	544.536	Rente wordt toegevoegd aan de exploitatie
15-902	Egalisatiereserve rente	1984	Egalisering rente als gevolg van het hanteren van een voorgerecalculeerd renteomslagpercentage, waarbij voor zowel de begroting als de rekening eenzelfde percentage wordt aangehouden.	2.621.498	
15-9--	Egalisatiereserve BCF	2003	Buffer voor onzekere financiële gevolgen van de invoering van het BCF per 1 januari 2003.	531.148	
15-900	Risico's	16-12-2002	Specifieke risico's, zoals benoemd in de bezuinigingsnota 2004.	730.796	
15-900	Reserve Taakstelling personeel	04-07-2005	Buffer voor eventueel niet te realiseren taakstellingen op personeelsgebied	263	
15-9--	Reserve verstrekke geldleningen vitens		Dekking van kapitaallasten (i.c. de rente) van het hier tegenover staande actief.	1.238.134	Rente wordt toegevoegd aan de exploitatie
Kpl-311	Decentrale arbeidsvoorwaarden		Ontwikkeling op lokaal gebied van decentrale arbeidsvoorwaarden.	294.182	Over de besteding beslissen het GO en de OR mee.
Kpl-div	Reserve kapitaallasten BV		Ter dekking van de meerjarige kapitaallasten, conform de eisen in het Besluit Begroting en verantwoording.	50.436	
15-900	Huisvesting gemeentelijk apparaat	1976	Verbetering van de bestaande huisvesting van het gemeentelijk apparaat.	1.670.202	
1a-104	ICT in de Samenleving	2007.09647	Bestemmingsreserve om ICT-projecten in de samenleving te dekken	506.470	

## **Bijlage 9 Staat van voorzieningen**

	Boekw. 1-1-2011	tlv exploitatie	vrijgevallen	aanwending	Boekw. 31-12-2011
<b>*** Voorzieningen</b>	<b>21.355.235</b>	<b>2.181.687</b>	<b>4.808.307</b>	<b>8.011.939</b>	<b>10.716.677</b>
1 * Vz lasten fuwa 1999	60.000				60.000
1 * Vz risicos	1.521.000			1.521.000	
3 * Vz beheer CAI gelden	1.746.492	19.102		100.000	1.665.594
3 * Vz GSB Veiligheid	44.114		19.114	25.000	0
1 * Vz studiefonds	15	16	31		
3 * Vz inburgeringsbeleid nieuwkomers	841.110		298.599	542.511	0
1 * Vz overschrijdingsregeling bo	107.055	74.272		125.413	55.914
1 * Vz overschrijdingsregeling vso	51.186	7.643		58.829	0
3 * Vz soc prog. GSB III	1.833.290		1.296.349	536.941	0-
1 * Vz GOH zwembad looermark	267				267
3 * Vz V V S	1.142.567		1.142.567		0-
3 * VZ Inburgering	2.057.668	735.596		1.786.507	1.006.757
1 * Vz voorziening part. woningverbetering V		250.000	250.000		
3 * Vz ISV Wijkontwikkeling	571.809			571.809	0
3 * Vz ISV Bodemsanering	1.886.065	11.000	318.655	1.578.410	
3 * Vz ISV 2 Bodemsanering	1.233.874	32.616	907.046	359.443	
3 * Vz Wet Bodembescherming wbb	10.056		8.594	1.463	
3 * Vz ISV 2 Geluidhinder	627.019		503.497	123.522	
3 * Vz Recht op energie (TELI)	25.500			21.000	4.500
1 * Vz Voorziening VO stedenb.k. plan Borgel		63.855	63.855		
1 * Fonds evenementen		49.440		49.440	
1 * Vz afgesloten complexen	1.333.365	65.000		83.982	1.314.383
2 * Vz groot onderhoud	181.325	161.961		79.982	263.303
3 * Vz degeneratievergoeding	468.390			150.000	318.390
3 * Fonds collectie Reijns		147.915		1.967	145.948
3 * Fonds collectie knecht-drenth	473.504	79.860		39.306	514.058
3 * Vz regulier gemaakte id-banen	13.615			6.800	6.815
3 * Vz soc prog. GSB III	254.269			2.616	251.654
1 * Vz wachtgeld wethouders	4.871.679	483.412		245.998	5.109.093
1 voorzieningen verpl. Risico's	7.944.567	993.638	313.886	2.084.662	6.539.657
2 onderhoudsvoorzieningen	181.325	161.961		79.982	263.303
3 middelen van derden	13.229.343	1.026.089	4.494.421	5.847.295	3.913.716

**Bijlage 10 Algemene toelichting op voorzieningen**

ALGEMENE GEGEVENS				
Eenheid / progr.nr en prod.nr.	Naam voorziening	Raadsbesluit instelling	Doel van de voorziening	2011
15-900	Voorziening lasten fuw a		Dekking van met terugwerkende kracht (tot 01-01-2007) toekennen van een hogere schaal uit functieboek II.	60.000
15-900	Voorziening CAI	11-03-2009	Specifieke besteding van gelden van derden (opgeheven stichting beheer CAI)	1.665.594
8-011	Afgesloten complexen	03-04-1997	Voorziening voor uitvoeren van civieltechnische werken ter afwikkeling van exploitatiegebieden van de afsluiting van grondcomplexen.	1.314.383
8-013	Gr. onderhoud panden stedelijk o.g.		Egalisatie kosten van groot onderhoud aan in eigendom van de gemeente zijnde panden.	263.303
3-020	Degeneratievergoeding	11-2007	Dekking van de degeneratielasten als gevolg van aanleg van glasvezelkabel in de openbare ruimte	318.390
5-035	Recht op energie (Teli)	2006	Subsidiëring van 231.810,- op grond van de Subsidieregeling energiebesparing huishoudens met lage inkomens. De vorming van de voorziening is op basis restant beschikbare middelen 117.286,-. In 2006 is € 162.267,- overgemaakt door SenterNovem. Overige 14% en 16% wordt verwacht in 2007.	4.500
11-212	Overschrijdingsregeling basisonderwijs	1998	Wettelijke doorbetalingsverplichting aan bijzonder BO in verband met evt. hogere uitgaven t.b.v. openbaar BO binnen periode van 5 jaar.	55.914
14-241	Groot onderhoud zw embad Looermark	2005	Op basis van een voorstel "oud-Bathmen" (in 2004) wordt jaarlijks €20.000 gestort in deze voorziening om toekomstig onvermijdelijk groot onderhoud te kunnen dekken.	267
12-220	Inburgering	2007	Egaliseren verschillen tussen uitgaven en	1.006.757
13-232	Fonds collectie Knecht-Drenth	2003	Schenker (echt paar Knecht-Drenth) heeft de	514.058
div. progr.	Regulier gemaakte ID-banen	26-6-1905	Dekking deel personeelskosten tot datum uitdiensttreding van mensen die destijds met een Melkert-baan zijn aangesteld en nu als regulier personeel zijn gebleven.	6.815
13-232	Fonds collectie Reijns	20-7-2011	Schenker de Heer A.M Reijns is reeds tijdens zijn leven bezig geweest de in zijn bezit zijnde blikcollectie onder te brengen op een plaats waar deze duurzaam en toegankelijk voor anderen zou worden. Bovendien is deze collectie complementair aan de reeds in het bezit zijnde blikcollectie van de musea. Uit de nalatenschap is een bedrag van €166,000,- geschonken ten behoeve van de beheerkosten van de	145.948
	sociale Prog. GSB III		Egaliseren verschillen tussen uitgaven en inkomsten over GSB periode 2005-2009	251.654
15-991	Wachtgeld w ethouders	18-11-2009	Dekking diverse risico's	5.109.093



**Bijlage 11 Verloopoverzicht overlopende activa en passiva**

## Overlopende passiva

Omschrijving	Gerelateerd programma/ product	Saldo begin	Toevoegingen	Vrijgevallen	Saldo einde
		jaar t	(=ontvangen bijdragen)	(bestede) bedragen	jaar t
VUO rijksbijdr jong talent van 13424000	405	3.635	0	3.635	0
Bijdr.prov.2010 techniek onder 1 dak	405	100.000	0	0	100.000
Prov. Ov cultuurhuus Okkenbroek	305	15.000	0	0	15.000
Kwalificatiemiddelen 2008/rmc middelen	213	57.808	0	57.808	0
Inburgering	227	2.096.736	0	2.096.736	0
Project PMJP cultuurhuis Diepenveen	305	80.000	0	80.000	0
Projectsubsidie WSF (aansluiting dig.openbare bibliotheek)	231	75.000	0	75.000	0
Project investeren in Overijssel	405	50.819	0	31.049	19.770
Pilot inburgeren en ondernemerschap	227	100.000	0	0	100.000
Gem.Apeldoorn RPA klantmanagement	405	22.000	0	0	22.000
Implementatie Participatieladder AKO	227	17.000	0	0	17.000
WSF aanvullend budget 10% afrek.	231	0	15.000	0	15.000
Actieplan jeugdwerkloosheid 2011-2012	405	427.967	233.715	482.817	178.865
PMJP DOP wijkaanpak wijk 6	222	0	70.000	0	70.000
Vakwerk	405	0	225.000	0	225.000
Wwb werkdeel	405	1.044.640	3.250.611	2.657.353	1.637.898
Integrale ketenaanpak geweldplegers	2/303	48.000	12.000	37.219	22.781
Doeluitkering huiselijk geweld	2/303	101.340	0	83.755	17.585
Groen in de krachtwijken	3/028	143.333	103.151	143.333	103.151
Prins Bernhardsluis	3/038	551.932	1.101.291	551.932	1.101.291
Provinciaal Meerjarenplan	3/028	108.750	224.830	108.750	224.830
Recreatief Groen	3/028	0	1.468.170	0	1.468.170
Bijdrage Industrieweg	3/032	0	1.025.000	0	1.025.000
AS Binnenstad Colmschate	4/024	3.088.077	3.900.000	800.300	6.187.777
Actieplan Verkeersveiligheid	4/024	57.711	0	57.711	0
Fietsbrug N348	4/024	217.549	345.456	217.549	345.456
Keizerspark	4/024	51.182	177.490	51.182	177.490
Kruising N348/L.Springerlaan	4/024	35.593	0	35.593	0
Zandbelterbrug	4/024	62.600	13.609	62.600	13.609
Siemelingsweg	4/024	2.214.661	1.027.979	2.214.661	1.027.979
Tunnel Rivierenwijk	4/024	114.493	270.617	114.493	270.617
Monitoren VMSSD	4/034	193.233	0	193.233	0
Quick Wins Fietspaden	4/034	74.728	236.250	74.728	236.250
Toegankelijkheid Haltes	4/024	157.620	0	157.620	0
Pilot energieaanpak woningen	5/35	64.000	16.000	80.000	0
Actieplan luchtkwaliteit	5/35	50.000	0	0	50.000
ISV3 - Bodem	5/36	280.137	0	0	280.137
ISV3 - Geluid	5/37	379.085	0	0	379.085
Sanering verkeerslawaaai	5/37	0	15.961	0	15.961
pMJP 09 - inrichtingsvisie Weteringen	5/35	7.500	0	0	7.500
pMJP 09 - uitvoeringsplan kamsalamander	5/35	6.000	0	0	6.000
pMJP - Wechelerveld	5/35	20.000	9.000	19.510	9.490
Landgoederenzone	0,14	22.500	0	22.500	0
pMJP - Gebiedsuitwerking Frieswijk Oostermaet	5/35	0	7.500	0	7.500
pMJP - Kamsalamander	5/35	0	6.000	4.474	1.526
pMJP - IJskelders en brug (Frieswijk)	5/35	0	5.625	4.366	1.259
Verbeter en bespaar	5/35	190.623	234.000	276.745	147.878
Duurzaamheid	5/35	0	112.500	0	112.500
Veenoord - Teugse Kolk	5/36	0	80.000	0	80.000
Gebiedsmakelaar vooruitontvangen	6/1	80.000	18.000	66.140	31.860
Gebiedsmakelaar vooruitontvangen	6/1	11.000	0	0	11.000
Landschapscoördinator vooruitontvangen	6/1	38.500	9.000	22.028	25.472
Shees vooruitontvangen	6/1	18.000	0	18.000	0
Provincie Busplein	6/1	2.300.000	0	216.589	2.083.411
Inkomsten vlg intentieovereenkomst	6/1	31.070	0	0	31.070
Verzamelluitkering Lop	6/1	50.000	0	50.000	0
Besluit locatiegebonden subsidies	7/3	191.770	0	6.911	184.859
Hulp bewoners oude schil	7/3	37.490	0	0	37.490
Tijd. stim. reg. Woningbouw SenterNovem	7/3	70.400	0	70.400	0
Tijd. stim. reg. Woningbouw prov. Overijssel	7/3	561.500	0	470.000	91.500
Provinciale bijdrage Herstructurering	7/4	370.813	33.146	370.813	33.146
Herstructurering bekleemde middelen	7/4	28.094	1.633.293	471.194	1.190.193

Omschrijving	Gerelateerd programma/ product	Saldo begin	Toevoegingen	Vrijgevallen	Saldo einde
		jaar t	(=ontvangen bijdragen)	(bestede) bedragen	jaar t
ISV III herstructurering saldo 2010	7/4	1.162.099	0	1.162.099	0
pMJP wandelroute netwerk Salland	8/6	9.000	10.000	19.000	0
pMJP projectplan wandelroutenetwerk	8/6	13.500	0	13.500	0
pMJP aanleg recreatief fietspad	8/6	236.250	0	236.250	0
Creatieve kracht	8/6	13.500	0	13.500	0
PMJP Marskramerpad	8/6	0	32.850	0	32.850
Subat H.Hondstr / Mr de BoerIn	8/13	208.946	0	14.576	194.371
Medische heroïne behandel eenheid	10/201	18.231	467.561	467.166	18.626
Maatschappelijke opvang en verslavingszorg	10/201	174.389	0	0	174.389
OGGZ Openbare Geestelijke GezondheidsZorg	10/201	27.573	0	27.573	0
Nazorg ex gedetineerden	10/201	63.645	79.391	79.391	63.645
Ontwikkeling regiekamer	10/201	0	225.000	43.540	181.460
Electronisch kinddossier	10/202	24.623	0	0	24.623
Verbetering binnenklimaat huisvesting primair onderwijs	11/211	739.862	0	739.862	0
VVS/OAB	11/212	0	1.889.965	1.149.034	740.931
Raak kindermishandeling	11/214	5.000	0	5.000	0
BDU Centrum Jeugd en Gezin	11-214/10-202	372.422	2.376.330	2.684.734	64.019
Provinciale bijdrage start werkhôtel (zwerfjongeren)	11/215	77.600	0	77.600	0
Experiment 2e lijns ambulante hulpverlening	11/215	0	135.000	0	135.000
Educatie en scholingsprojecten	12/220	977.314	626.264	1.603.578	0
Projekt alle daagse kansen (PAK)	12/221	30.829	123.000	122.895	30.934
Wonen, Zorg en Welzijn	12/221	127.200	381.600	0	508.800
Kulturhus Diepenveen PMJP	12/221	0	80.000	0	80.000
Beleefbaar maken Landweer	13/005	0	45.000	0	45.000
Cultuureducatie primair onderwijs	13/230	2.537	35.402	37.939	0
Cultureel erfgoed (GSB programma)	13/230	116.826	300.000	92.494	324.332
Verbouw Cultureel Centrum Leeuwenkuil	13/230	2.500.000	0	2.500.000	0
Aanpassing voetbalwedstrijd veld Go Ahead	14/241	0	120.600	0	120.600
<b>Totaal</b>		<b>23.021.236</b>	<b>22.808.157</b>	<b>23.648.459</b>	<b>22.180.935</b>

## Overlopende Activa

Omschrijving	Gerelateerd programma/ product	Saldo begin jaar t	Toevoegingen (=bestede bedragen)	Ontvangen bijdragen	Saldo einde jaar t
Project Leren &Werken: Afrek. rijksbijdr. WLC 2008/2009	405	60.000	0	60.000	0
Afrekening Rentree proj. Rivierenwijk	405	66.975	0	66.975	0
Project Wie is Wie overijssel	231	1.000	0	1.000	0
WSF 2009/2010	231	60.000	0	60.000	0
SOS middelen tbv jongerenloket	213	19.000	0	19.000	0
Afrekening rijksbijdr. BBZ 2010	401	18.051	0	18.051	0
Provinciale bijdrage PMJP Kulturhus Schalkhaar	305	20.000	0	0	20.000
Korting CIZ 2010 conform contractafspraken	203	20.000	0	20.000	0
Pand De Bakkerij (Musea)	232	110.900	0	110.900	0
Raalte afr. Fraudebeestr.2010	401	933	0	933	0
Gem. Olst/Wijhe afr.fraudebeestr.2010	401	413	0	413	0
Gem. Lochem afr.fraudebeestr. 2010	401	1.180	0	1.180	0
Proj. Werkleercentr.afr.senternovem 09/10	405	90.000	0	90.000	0
Zutphen onderz. sr dec. 2010	401	2.038	0	2.038	0
Reintegratie Olst/Wijhe dec.	405	827	0	827	0
Verstrekke uitk. dec. O/W	kspl.	45.403	442.638	45.403	442.638
NTO 10 Bijdr. vervoer dec. Olst Wijhe	213	7.538	0	7.538	0
Aanv. boeking uitk. dec. 2010 Olst/Wijhe	kspl.	113.057	0	113.057	0
Huiselijk geweld	2/303	0	50.000	45.000	5.000
Dorpsrand Lettele	3/028	10.000	0	10.000	0
PJMP groen blauwe diensten	3/028	0	25.000	0	25.000
Prins Bernhardsluis 2e fase	3/038	16.617	0	16.617	0
Afmeervoorz. Pothoofdkaade	3/038	138.075	149.591	138.075	149.591
NGE T738501004	3/038	0	105.789	0	105.789
Kruispunt dev'weg/Visbystraat	4/024	125.000	0	125.000	0
Stationsomgeving	4/024	50.000	0	50.000	0
BDU subs. Fietsbrug N348	4/024	0	184.000	0	184.000
Verkeersplan Keizerslanden	4/024	0	95.000	0	95.000
OV fiets	4/034	0	83.249	0	83.249
Kavels voor Koeien	5/35	0	62.669	0	62.669
Plattelandswerkplaats saxion	6/1	0	4.500	0	4.500
Ondernemershuis	8/6	0	74.036	0	74.036
Aanlichten	8/6	0	167.672	0	167.672
BDU Centrum Jeugd en Gezin	11-214/10-202	1.047	0	0	1.047
Renovatie Lebuinustoren	13/230	198.773	0	198.773	0
Renovatie Lebuinustoren	13/230	1.461	0	1.461	0
Cultuureducatie primair onderwijs	13/230	0	36.799	35.402	1.397
<b>Totaal</b>		<b>1.178.288</b>	<b>1.480.944</b>	<b>1.237.643</b>	<b>1.421.589</b>

**Bijlage 12 Overzicht uitgaven en inkomsten lopende investeringen**

Kosten soort	Product	Actiefnummer	Raads- / B&W-besluit datum	Begrotingsw.jz.	Besluit Raad	economisch/maatschappelijke investering	Totaal	Totaal	Jaarmutatie 2011	Totaal	Nog te besteden/ te ontvangen
							Begroot Krediet	Realisatie t/m 2010	Begroting Goedgekeurd	Realisatie 2011	excl. verplichting
							EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Lasten 1	E570091	Voorbereidingskrediet Baarlerhoek	25.05.2004	2007.057	11185+17787+448	(ec) overige materiele vaste activa	1.558.491	1.558.491		0	-0
Lasten 1	E570140	Ontwikkeling stationsomgeving	15.09.2010	2010.186	413460	(ec)grond- w eg- en w aterbouw k.w erken	569.071	168.695	433.807	400.376	-0
Lasten 3	E580075	Melchior bolstrastr dev. standplaatsen	#	#	#	(ec) gronden en terreinen	70.864	76.864			-6.000
Lasten 3	E5800820000	Keizer Karellaan 6 w oonw agen	02.12.2009	2009.217	25990	(ec) w oonruimten	156.000	162.766			-6.766
Lasten 3	E5800830000	Lagestraat 51 w oonw agen	02.12.2009	2009.217	25990	(ec) w oonruimten	156.000	161.029			-5.029
Lasten 3	E5800840000	Lagestraat 53 w oonw agen	02.12.2009	2009.217	25990	(ec) w oonruimten	75.000	2.089			72.911
Lasten 3	E5800850000	Salomonszegel 100 w oonw agen	02.12.2009	2009.217	25990	(ec) w oonruimten	75.000	71.226			3.774
Lasten 3	E5800860000	Salomonszegel 102 w oonw agen	02.12.2009	2009.217	25990	(ec) w oonruimten	75.000	67.703			7.297
Lasten 3	E580087	Woonw agen nieuw 1	08.12.2010	2010.230	NM	(ec) w oonruimten	75.000			68.222	6.778
Lasten 3	E580088	Woonw agen nieuw 2	08.12.2010	2010.230	nm	(ec) w oonruimten	75.000			63.595	11.405
Lasten 3	E580089	Woonw agen nieuw 3	08.12.2010	2010.230	nm	(ec) w oonruimten	75.000		75.000	64.131	10.870
Lasten 3	E580090	Woonw agen nieuw 4	08.12.2010	2010.230	nm	(ec) w oonruimten	75.000		75.000		75.000
Lasten 3	E580091	Woonw agen nieuw 5	08.12.2010	2010.230	nm	(ec) w oonruimten	75.000		75.000		75.000
Lasten 6	P7960111	Evenemententerrein R. Holstlaan grond	#	#	#	(ec)grond- w eg- en w aterbouw k.w erken	689.678	689.678			0
Lasten 6	P7960112	Evenemententerrein R. Holstlaan installa	#	#	#	(ec) machines, apparaten en installaties	290.597	290.597			0
Lasten 6	P79701	Deventer binnenstad perspectief	17.11.2009	2009.194	248755	(ma)grond- w eg- en w aterbouw k.w erken	3.760.681	3.322.928	568.222	437.752	0
Lasten 11	L70001	As binnenstad colmschate w egvak 1	#	#	#	(ma)grond- w eg- en w aterbouw k.w erken	11.329.050	10.789.571		539.479	0
Lasten 11	L70003	As binnenstad colmschate w egvak 3	#	#	#	(ma)grond- w eg- en w aterbouw k.w erken	4.695.426	4.471.834		223.592	0
Lasten 11	L70004	As binnenstad colmschate w egvak 4	#	#	#	(ma)grond- w eg- en w aterbouw k.w erken	4.091.739	3.896.895		194.845	-0
Lasten 11	L70005	As binnenstad colmschate w egvak 5	#	#	#	(ma)grond- w eg- en w aterbouw k.w erken	7.979.805	7.599.814		379.991	0
Lasten 11	L70007	As binnenstad colmschate w egvak 7	#	#	#	(ma)grond- w eg- en w aterbouw k.w erken	7.977.798	7.601.064		376.734	-0
Lasten 11	L70099	As binnenstad colmschate algemeen	#	#	#	(ma)grond- w eg- en w aterbouw k.w erken	14.076.382	15.805.210		-1.728.828	-0
Lasten 11	L70101	Onderdoorgang zw eedsestraat	#	#	#	(ma)grond- w eg- en w aterbouw k.w erken	22.747.122	22.747.122			1
Lasten 13	V71004	A d m zandpoort 22	#	#	#	(ec) w oonruimten	69.812	69.812	0		0
Lasten 13	V71011	Bruynssteeg 26	#	#	#	(ec) bedrijfsgebouw en	11.055	9.637	0	1.417	0
Lasten 13	V71023	Keizer karellaan (sportpark) 11	#	#	#	(ec) bedrijfsgebouw en	120.071	120.071	0		1
Lasten 13	V71056	Verkoop Koningin Wilhelminalaan 13	#	#	#	(ec) bedrijfsgebouw en	60.652	57.735	0	2.917	-0
Lasten 13	V71057	Panden Assenstraat/Burseplein	#	#	#	(ec) bedrijfsgebouw en	47.075	49.903	0	-2.828	0
Lasten 13	V71058	Kleine Poot	#	#	#	(ec) bedrijfsgebouw en	4.283.171	4.281.232		1.939	-0
Lasten 13	V71068	De Ganzeboom 167	#	#	#	(ec) w oonruimten	0	651.435		-651.435	0
Lasten 13	V72467	Terrein ijsselestreek	#	#	#	(ec) gronden en terreinen	375.000	367.404		6.417	1.180
Lasten 13	V73600	Agr gronden object 1	#	#	#	(ec) gronden en terreinen	162.185	168.242		-6.056	-0
Lasten 13	V74676	Gronden	04.11.2009	2010.P	109114	(ec) gronden en terreinen	1.130	1.130	531.448		0
Lasten 13	V75738	Hanzew eg 19025/27 (c 1209) (5577 m2)	#	#	#	Erfpacht uitgeg.materiele vaste activa	382.933	78.190		304.743	-0
Lasten 13	V75762	Nijmegensestraat 15008 (c 1277) (480 m2)	#	#	#	Erfpacht uitgeg.materiele vaste activa		5.982			-5.982
Lasten 13	V71075	Douw elerw etering 1	#	#	#	(ec) bedrijfsgebouw en	179.645		179.645	179.645	-0
Lasten 13	V71076	Van Hetenstraat 59	#	#	#	(ec) bedrijfsgebouw en	288.582		288.582	288.582	-0
Lasten 13	V71077	Dorrestraat 1	#	#	#	(ec) bedrijfsgebouw en	308.582		308.582	308.582	0
Lasten 13	V71080	Techniek onder 1 dak Schonenvaardersstra	#	#	#	(ec) bedrijfsgebouw en		7.856		-7.629	-227
Lasten 13	V71078	Brinkgreverw eg 13-15	31.12.2010	2011.299	nmb	(ec) w oonruimten	395.000		395.000	395.000	0
Lasten 13	V71296	Informatiecentrum Steenbrugge	07.12.2011	2011.133	nog onbekend	(ec) bedrijfsgebouw en	887.250		887.250	587.250	300.000

Kosten soort	Product	Actiefnummer	Raads- / B&W-besluit datum	Begrotingswijz.	Besluit Raad	economisch/m aatschappelijke investering	Totaal	Totaal	Jaarmutat	Totaal	Nog te besteden/ te ontvangen	
							Begroot Krediet	Realisatie t/m 2010	2011 Begroting Goedgekeurd	Realisatie 2011	excl. verplichting	
							EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
Lasten	13	V71079	Lange Zandstraat 80	26.07.2011	2011.165	B&W nota 571344	(ec) woonruimten	124.500		124.500	81.827	42.673
Lasten	13	V71082	Koningin Wilhelminalaan 20	31.12.2010	2011.299	GEEN RAADS BESLUIT: Is interne overheveling!	(ec) bedrijfsgebouwen	68.179		68.179	68.179	0
Lasten	13	V75815	Hanzeweg 21-27 (C1208 en C1209) (211m2 e	20.09.2011	2011.181	B&W 20-9-11	(ma) gronden en terreinen	0		340.000		0
Lasten	13	V71084	Speeltuinterrein Gooierstraat	08.11.2011	2011.175	31-12-2010	(ec) gronden en terreinen	417.000		417.000		417.000
Lasten	20	T7201015	MJOP project Brinkgreverweg	07.07.2010	2010-167	Zomerrapportage	(ma)grond- w eg- en w aterbouw k.w erken	700.000		700.000	557.845	142.155
Lasten	23	E530022	Parkeerw ijssysteem	08.07.2008	2008.143	#	(ec)grond- w eg- en w aterbouw k.w erken	976.249	227.720	748.529	11.164	737.365
Lasten	23	E530023	Fiets parkeren Binnenstad	06.11.2007	2007.	26667	(ec) bedrijfsgebouwen	80.000	63.939	16.061	60.718	-44.656
Lasten	23	E530026	Parkeer Route Informatie Syseem (PRIS)	07.07.2010	2010.167	Zomerrapportage	(ec) machines, apparaten en installaties	75.000		75.000	3.432	71.568
Lasten	23	E530027	Rijw ielstalling - Op de Keizer	18.11.2009	2010.023	241209	(ec) overige materiele vaste activa	92.685	2.685	90.000	2.438	87.563
Lasten	23	E530028	Aanschaf Handhelds	20.07.2011	2011.154	Zomer marap	(ec) machines, apparaten en installaties	32.000		32.000		32.000
Lasten	24	E520014	Fietspad Gorsselweg	07.07.2010	2010.167	Zomerrapportage	(ma)grond- w eg- en w aterbouw k.w erken	80.000	16.176	63.824	75.716	-11.892
Lasten	24	E520015	Verkeersplan Keizerslanden en Keizerspar	13.10.2010	2011.199	429388	(ma)grond- w eg- en w aterbouw k.w erken	3.294.818	329.861	1.592.057	868.066	2.096.891
Lasten	24	E520016	Kruising N-348 / Leonard Springerlaan	#	#	#	(ma)grond- w eg- en w aterbouw k.w erken	562.000	526.407		10.873	24.720
Lasten	24	L70002	As binnenstad colmschate w egvak 2	02.12.2009	2009.232	259990	(ma)grond- w eg- en w aterbouw k.w erken	26.227.410	2.227.410	913.656	1.250.357	22.749.643
Lasten	24	L70201	Siemlinksw eg	24.04.2009	2009.110&182	198896	(ma)grond- w eg- en w aterbouw k.w erken	10.700.000	4.766.244	11.174.661	5.644.104	289.653
Lasten	24	E520017	Tunnel Rivierenw ijk	07.07.2010	2010-167	Zomerrapportage	(ma)grond- w eg- en w aterbouw k.w erken	525.000	28.747	496.254	83.876	412.378
Lasten	24	E520018	Dorpsstraat Diepenveen	07.07.2010	2010-167	Zomerrapportage	(ma)grond- w eg- en w aterbouw k.w erken	664.885	0	-13.000	54.777	610.108
Lasten	24	E520013A	Fietsbrug N-348	02.12.2009	2009.232	259990 (zie ook e520013)	(ma)grond- w eg- en w aterbouw k.w erken	3.091.281	3.006.281	85.000	56.094	28.906
Lasten	24	E520011A	Zandbeldbrug	#	#	#	(ma)grond- w eg- en w aterbouw k.w erken	1.155.663	55.663	400.000	48.991	1.051.008
Lasten	24	E520012A	Herinrichting Boxbergerweg (Driebergenbu	#	#	#	(ma)grond- w eg- en w aterbouw k.w erken	481.000	169.414	311.586	165.590	145.996
Lasten	25	T72510001	Aankoop MS De Oosterkim	06.09.2011	2011.299	B&W besluit 616679/begr. w ijk. naj.marap	(ec) overige materiele vaste activa	133.000		133.000	133.933	-933
Lasten	27	T7270002	Vervanging elektrische installatie Markt	08.12.2010	2010.233	451808	(ec) machines, apparaten en installaties	184.000	94.288	89.713		89.712
Lasten	28	T7280014	Project Baarlerhoek	22.11.2004	2010.299	2004.21475	(ma)grond- w eg- en w aterbouw k.w erken	1.022.753		57.753	95.998	926.755
Lasten	32	T73200069	Rioolaansluitingen buitengebied 2006	14.12.2005	2005.???	19740	(ec)grond- w eg- en w aterbouw k.w erken	73.291	73.291		0	-0
Lasten	32	T7320109	GRP 2009 riolen	#	2009.???	NVT	(ec)grond- w eg- en w aterbouw k.w erken	1.642.596	1.522.038	100.000	50.000	70.558
Lasten	32	T7320110	GRP 2010 riolen	01.05.2010	2010.177	#	(ec)grond- w eg- en w aterbouw k.w erken	90.000	10.560	79.440	0	79.441
Lasten	32	T7320111	Gem. Rioleringsplan 2011	18.11.2009	2010.299	nvt	(ma)grond- w eg- en w aterbouw k.w erken	200.000		200.000		200.000
Lasten	32	T7320115	Vervanging riool Industriew eg	20.07.2011	2011.139	563580	(ec)grond- w eg- en w aterbouw k.w erken	1.657.188	114.685	1.260.315	384.000	1.158.503
Lasten	32	T7320116	Rioolw erk Sluisw ijk	01.05.2010	2010.177	#	(ec)grond- w eg- en w aterbouw k.w erken	1.100.000	183.557	916.443	757.858	158.585
Lasten	32	T7320117	Rioolw erk Borgele	01.05.2010	2010.177	#	(ec)grond- w eg- en w aterbouw k.w erken	650.000		650.000	650.000	0
Lasten	32	T7320118	Rioolw erk Oranjew artier/Tuindorp	01.05.2010	2010.177	#	(ec)grond- w eg- en w aterbouw k.w erken	650.000		450.000	452.171	197.829
Lasten	32	T7320119	Rivierenw ijk	#	#	#	(ec)grond- w eg- en w aterbouw k.w erken	350.000		350.000	350.000	0
Lasten	32	T7320120	Aanpassing Gemalen	#	#	#	(ec)grond- w eg- en w aterbouw k.w erken	510.000	24.492	485.508	194.381	291.127
Lasten	33	T7330010	Uitbreiding Tjoenerhof	12.01.2011	2011.023	2010-450036	(ec)grond- w eg- en w aterbouw k.w erken	90.000		90.000	87.124	2.876
Lasten	35	E7355010	Investering zonnepanelen Gemeentelijke g	24.02.2010	2010.068	2010.308692	(ec) machines, apparaten en installaties	2.580.000	104.093	2.580.000	2.174.933	300.975
Lasten	38	T7380005	Afmeervoorziening Pothoofdkade	26.08.2009	2009.141	174164	(ma)grond- w eg- en w aterbouw k.w erken	4.193.710	2.840.132	1.553.578	1.171.254	182.325
Lasten	38	T7380006	Restauratie Lage Weldekade	07.07.2010	2010.167	Zomerrapportage	(ma)grond- w eg- en w aterbouw k.w erken	1.300.000	415.547	949.875	386.338	498.115
Lasten	38	T7380030	Vervanging Hanzebrug 2007	20.09.2006	2006.& 2010-233	10180 en 451808	(ma)grond- w eg- en w aterbouw k.w erken	2.451.182	259.786	1.041.396	446.856	1.744.540
Lasten	38	T7380040	Kadeconstructie in de haven 2007	20.09.2006	2006.???	10180	(ma)grond- w eg- en w aterbouw k.w erken	150.000	137.719	42.825		12.281

Kosten soort	Product	Actienummer	Raads- / B&W-besluit datum	Begrotingswiz.	Besluit Raad	economisch/maatschappelijke investering	Totaal	Totaal	Jaarmutat	Totaal	Nog te besteden/ te ontvangen excl. verplichting	
							Begroot Krediet	Realisatie t/m 2010	Begroting Goedgekeurd	Realisatie 2011	EUR	
Lasten	38	T77380041	Baggeren buitengracht	01.06.2008	2008.072	VJN 2008 en 451808	(ec) grond- w eg- en w aterbouw k.w erken	1.448.771	284.356	1.164.415	0	1.164.415
Lasten	38	T7380002A	Aanvullend krediet Prins Bernhardsluis	20.09.2006	2006.& 2009.145	10180 en 200780	(ec) grond- w eg- en w aterbouw k.w erken	9.652.582	3.137.111	3.510.011	1.663.564	4.851.907
Lasten	211	W1110006	Kolkmansw eg 38 gebouw De Sleutel OBO	08.09.2010	2010.183	394823	(ec) bedrijfsgebouw en	354.000	236.242	117.758	95.133	22.625
Lasten	211	W1110007	Kolkmansw eg 38 installaties De Sleutel O	08.09.2010	2010.183	394823	(ec) machines, apparaten en installaties	26.000		26.000	26.000	0
Lasten	211	W1110012	WVC Kei 13 1e inrichting gymzaal	19.07.2010	2010.194	416441	(ec) overige materiele vaste activa	47.186	4.886	42.300	41.168	1.131
Lasten	211	W1110008	Vorbereidingskrediet nieuw bouw BBO De V	08.09.2010	2010.183	394823	(ec) bedrijfsgebouw en	490.000	274.863	195.137	201.956	13.182
Lasten	211	W1110009	Voorber.krediet WWC Borgele loc Groenew o	08.09.2010	2010.183	394823	(ec) bedrijfsgebouw en	264.000	139.000	125.000	-68.050	193.050
Lasten	211	W1110001	Renovatie Rubenstraat 6: bouw kundig	22.12.2010	2011.021	449977	(ec) bedrijfsgebouw en	1.300.000	20.597	1.300.000	845.859	433.544
Lasten	211	W1110002	Zutph. w eg 55b Ambelt 1e inr 11/12/13 gr	22.12.2010	2011.021	449977	(ec) overige materiele vaste activa	32.975		32.975	32.975	0
Lasten	211	W1110003	Vlotenln 1 C. Wilkeshuis 1e inr 13/14 gr	22.12.2010	2011.021	449977	(ec) overige materiele vaste activa	25.645		25.645	25.645	0
Lasten	211	W1110004	Andriessnpl 12 de 5-er 1e inr 22/23 gr	22.12.2010	2011.021	449977	(ec) overige materiele vaste activa	25.645		25.645	25.645	0
Lasten	211	W1110005	Binnenklimaat 4 scholen de Vijfhoek	22.12.2010	2011.021	449977	(ec) machines, apparaten en installaties	738.202		738.202	738.268	-66
Lasten	211	W1110006	P. Constatijnlaan Uitbr Rythmeen bouw k	22.12.2010	2011.021	449977	(ec) bedrijfsgebouw en	181.510		181.510	181.510	0
Lasten	211	W1110007	P. Constatijnlaan Uitbr Rythmeen install	22.12.2010	2011.021	449977	(ec) machines, apparaten en installaties	57.319		57.319	57.850	-531
Lasten	211	W1110009	Vlotenln 1 Uitbr C. Wilkeshuis install	22.12.2010	2011.021	449977	(ec) machines, apparaten en installaties	96.000		96.000	92.007	3.993
Lasten	211	W111010	Wittenstein 128 Islamit basissch 1e inr	22.12.2010	2011.021	449977	(ec) overige materiele vaste activa	94.150		94.150	94.150	0
Lasten	211	W1110101	Evangelische basissch 1e inr	22.12.2010	2011.021	449977	(ec) overige materiele vaste activa	94.150		94.150	94.150	0
Lasten	211	W1110008	Vlotenln 1 Uitbr C. Wilkeshuis bouw k	22.12.2010	2011.021	449977	(ec) bedrijfsgebouw en	304.000		304.000	304.000	0
Lasten	211	W1110102	Renovatie Hagenpoortschool bouw kundig	11.05.2011	2011.099	528845	(ec) bedrijfsgebouw en	760.000		760.000	532.000	228.000
Lasten	230	W3008001A	Planontwikkeling Hegius Film en Theater	28.01.2009	2009.055	117766	(ec) bedrijfsgebouw en	120.000	130.992			-10.992
Lasten	230	W3009001	Vorbereiding nieuw bouw Leeuw enkuil	02.12.2009	2010.220	259990	Onderzoek ontv ikkeling actief	50.000	12.134	37.866	0	37.866
Lasten	241	W4109001A	Herinrichting sportpark Zandw eerd	16.12.2009	2009.198	253707	(ec) bedrijfsgebouw en	300.000	81.347	218.653	142.180	76.474
Lasten	241	W4110001	Verplaatsing Wielerbaan naar Keizersland	20.07.2011	2010.140	558874	(ec) grond- w eg- en w aterbouw k.w erken	700.000		240.000		700.000
Lasten	241	W4110002	Kunstgras korfbalveld Rielerenk	12.10.2011	2011.183	616077	(ec) overige materiele vaste activa	150.000		0		150.000
Lasten	241	W4110003	Lichtinstallatie voetbalver Go Ahead	12.10.2011	2011.183	616077	(ec) machines, apparaten en installaties	25.000		25.000	22.695	2.305
Lasten	500	M7610	Chassis, opbouw, vaste inrichting	08.12.2010	2010.238	451808	(ec) vervoermiddelen	174.562		174.562		174.562
Lasten	500	M7614	Elektrische verlichting	08.12.2010	2010.238	451808	(ec) machines, apparaten en installaties	33.129		33.129		33.129
Lasten	500	M7616	Gebouw Diepenveen installaties/onderhoud	08.12.2010	2010.238	451808	(ec) machines, apparaten en installaties	23.620		23.620	6.621	16.999
Lasten	500	M7618	Gesloten tv-circuit	08.12.2010	2010.238	451808	(ec) overige materiele vaste activa	18.119		18.119	18.825	-706
Lasten	500	M7622	Inventaris	08.12.2010	2010.238	451808	(ec) overige materiele vaste activa	67.465	25.769	41.696	22.208	19.489
Lasten	500	M7628	Persluchtapparatuur	08.12.2010	2010.238	451808	(ec) machines, apparaten en installaties	23.156		23.156		23.156
Lasten	500	M7630	Persluchtmetaal duikers	08.12.2010	2010.238	451808	(ec) machines, apparaten en installaties	17.469		17.469		17.469
Lasten	500	M7636	Communicatieapparatuur	10.11.2011	2011.P	Begroting 2011	(ma) machines, apparaten en installaties	82.115		82.115	75.420	6.696
Lasten	500	M7640	Inventaris/kantine/slaapkamers/w oonkamer	10.11.2011	2011.P	Begroting 2011	(ec) overige materiele vaste activa	69.437		69.437	8.541	60.896
Lasten	500	M7642	Inventaris/Oefenzaal	10.11.2011	2011.P	Begroting 2011	(ec) overige materiele vaste activa	23.011		23.011		23.011
Lasten	500	M7644	Inventaris/preventie/repressie	10.11.2011	2011.P	Begroting 2011	(ec) overige materiele vaste activa	19.067		19.067		19.067
Lasten	500	M7638A	Hulpverleningsmetaal	10.11.2011	2011.P	Begroting 2011	(ec) machines, apparaten en installaties	62.679		62.679	42.254	20.425
Lasten	994	F7000102002	Infrastructuur dddw 2008	28.06.2006	2006.104	5551	(ec) overige materiele vaste activa	138.178	59.919	78.255	78.255	4
Lasten	994	F7000102003	Infrastructuur dddw 2009	#	#	#	(ec) overige materiele vaste activa		0			0
Lasten	994	F7000102004	Infrastructuur dddw 2010	28.06.2006	2006.104	5551	(ec) overige materiele vaste activa	60.000		60.000	61.096	-1.096
Lasten	994	F7000102005	Infrastructuur dddw 2011	#	#	#	(ec) overige materiele vaste activa	45.000	0	45.000	44.947	53
Lasten	994	F7000102102	Applicatie dms/w orkflow 2	#	#	#	(ec) overige materiele vaste activa	0		0		0



Kosten soort	Product	Actiefnummer	Raads- / B&W-besluit datum	Begrotingswizj.	Besluit Raad	economisch/maatschappelijke investering	Totaal	Totaal	Jaarmutatatie 2011	Totaal	Nog te besteden/ te ontvangen	
							Begroot Krediet	Realisatie t/m 2010	Begroting Goedgekeurd	Realisatie 2011	excl. verplichting	
							EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
Lasten	994	F7000102302	Deventer wijzer 2012	#	#	#	(ec) overige materiele vaste activa	465.000		0		465.000
Lasten	994	F7000102402	Windows servers 2012	#	#	#	(ec) overige materiele vaste activa	225.000		0		225.000
Lasten	994	F7000102502	Vervanging pc's 2012	#	#	#	(ec) overige materiele vaste activa	720.000		0		720.000
Lasten	994	F7000102601	Netwerk 2009	05.11.2008	2009.P	109114	(ec) overige materiele vaste activa	170.000	62.592	107.407	89.142	18.266
Lasten	994	F7000102602	Netwerk 2013	#	#	#	(ec) overige materiele vaste activa	170.000		0		170.000
Lasten	994	F7000102802	Telefooncentrale 2012	#	#	#	(ec) overige materiele vaste activa	100.000		0		100.000
Lasten	994	F7000102902	Unix servers 2012	#	#	#	(ec) overige materiele vaste activa	1.435.000		0		1.435.000
Lasten	994	F7000103001	Content intranet 2008	07.11.2008	2008.P	11143	(ec) overige materiele vaste activa	0		0		0
Lasten	994	F7000103002	Content intranet 2011	#	#	#	(ec) overige materiele vaste activa	59.000		0		59.000
Lasten	994	F7000103201	Cisco apparatuur 2009	05.11.2008	2009.P	109114	(ec) overige materiele vaste activa	300.000		300.000		300.000
Lasten	994	F7000103202	Cisco apparatuur 2013	#	#	#	(ec) overige materiele vaste activa	300.000		0		300.000
Lasten	994	F7000103301	Cisco platform 2009	05.11.2008	2009.P	109114	(ec) overige materiele vaste activa	225.000		225.000	91.623	133.377
Lasten	994	F7000103302	Cisco platform 2013	#	#	#	(ec) overige materiele vaste activa	225.000		0		225.000
Lasten	994	F7000103501	Sap netweaver 2009	05.11.2008	2009.P	109114	(ec) overige materiele vaste activa	275.000	146.225	128.774		128.775
Lasten	994	F7000103502	SAP netweaver 2013	#	#	#	(ec) overige materiele vaste activa	275.000		0		275.000
Lasten	994	F7000103701	Helpdesksysteem 2010	15.09.2010	2010.144	387572	(ec) overige materiele vaste activa	65.465	46.884	18.581	18.581	1
Lasten	994	F7000103702	Helpdesksysteem 2013	#	#	#	(ec) overige materiele vaste activa	65.465		0		65.465
Lasten	994	F7000203001	Verbouwing tijdelijke huisvesting Leeuwe	05.02.2010	2010.66	323861	(ec) bedrijfsgebouwen	572.846	62.846	510.000	208.361	301.639
Lasten	994	F7000203002	Verbouwing tijdelijke huisvesting Welle	05.02.2010	2010.66	323861	(ec) bedrijfsgebouwen	1.339.506	92.506	1.247.000	1.314.914	-67.914
Lasten	994	F7000203003	Verbouwing tijdelijke huisvesting Gibson	05.02.2010	2010.66	323861	(ec) bedrijfsgebouwen	186.562	47.562	139.000	119.601	19.399
Lasten	994	F7000203004	Verbouwing tijdelijke huisvesting stadhu	05.02.2010	2010.66	323861	(ec) bedrijfsgebouwen	324.707	113.707	211.000	85.292	125.708
Lasten	994	F7000203005	Verbouwing tijdelijke huisvesting Polstr	05.02.2010	2010.66	323861	(ec) bedrijfsgebouwen	262.208	78.208	184.000	195.542	-11.542
Lasten	994	F7000203006	Verbouwing tijdelijke huisvesting Polstr	05.02.2010	2010.66	323861	(ec) bedrijfsgebouwen	712.973	76.973	636.000	370.126	265.874
Lasten	994	F7000203007	Verbouwing tijdelijke huisvesting Polstr	05.02.2010	2010.66	323861	(ec) bedrijfsgebouwen	65.997	1.997	64.000	34.386	29.614
Lasten	994	F7000203008	Verbouwing tijdelijke huisvesting Landsh	05.02.2010	2010.66	323861	(ec) bedrijfsgebouwen	330.246	33.246	297.000	213.577	83.423
Lasten	994	F7000203009	Verbouwing tijdelijke huisvesting SAB/Mu	05.02.2010	2010.66	323861	(ec) bedrijfsgebouwen	511.630	101	511.529	385.617	125.912
Lasten	994	F7000204001	Renovatie Polstraat 12	#	#	#	(ec) bedrijfsgebouwen	521.520		521.520		521.520
Lasten	994	F7000204002	Renovatie Polstraat 14	#	#	#	(ec) bedrijfsgebouwen	1.461.174		1.461.174	10.933	1.450.241
Lasten	994	F7003000101	Vorbereidingskrediet nieuw bouw	07.07.2010	2010.174	381312	(ec) bedrijfsgebouwen	452.634	452.634	0	0	-0
Lasten	994	F7000108201	PC's UWW werkplein	14.09.2011	2011.113	#	(ec) overige materiele vaste activa	34.040		34.040	31.404	2.636
Lasten	994	F7000108106	Telefooncentrale Olst-Wijhe	03.01.2011	2011.P	er is geen raadsbesluit	(ec) overige materiele vaste activa				66.116	-66.116
Lasten	994	F7003010000A	I. Stadhuiskwartier Honoraria	#	#	#	(ec) bedrijfsgebouwen	1.713.500		1.126.000	1.139.177	574.323
Lasten	994	F7003012000A	K. Stadhuiskwartier Directie Kosten	#	#	#	(ec) bedrijfsgebouwen	1.283.866		871.366	511.449	772.417
<b>Lasten</b>	<b>Totaal</b>							<b>189.738.718</b>	<b>108.175.632</b>	<b>51.259.131</b>	<b>29.200.031</b>	<b>52.363.055</b>

Kosten soort	Product	Actiefnummer	Raads- / B&W-besluit datum	Begrotingswiz.	Besluit Raad	economisch/maatschappelijke investering	Totaal	Totaal	Jaarmutatie 2011	Totaal	Nog te besteden/ te ontvangen	
							Begroot Krediet	Realisatie t/m 2010	Begroting Goedgekeurd	Realisatie 2011	excl. verplichting	
							EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
Baten	1	E570091	Voorbereidingskrediet Baarlerhoek	25.05.2004	2007.057	11185+17787+448	(ec) overige materiele vaste activa	-1.558.750	-1.322.750	-236.000	-236.000	0
Baten	1	E570140	Ontwikkeling stationsomgeving	15.09.2010	2010.186	413460	(ec)grond- w eg- en w aterbouw k.w erken	-569.071	-168.713	-433.787	-400.376	18
Baten	6	P7960112	Evenemententerrein R. Holstlaan installa	#	#	#	(ec) machines, apparaten en installaties	-19.160	-19.160			0
Baten	6	P79701	Deventer binnenstad perspectief	17.11.2009	2009.194	248755	(ma)grond- w eg- en w aterbouw k.w erken	-1.637.894	-1.200.142	-469.580	-437.752	-0
Baten	11	L70007	As binnenstad colmschate w egvak 7	#	#	#	(ma)grond- w eg- en w aterbouw k.w erken	-118.289	-118.289			-0
Baten	11	L70099	As binnenstad colmschate algemeen	#	#	#	(ma)grond- w eg- en w aterbouw k.w erken	-50.381.982	-50.381.982			0
Baten	11	L70101	Onderdoorgang zw eedsestraat	#	#	#	(ma)grond- w eg- en w aterbouw k.w erken	-22.747.122	-22.747.122			-1
Baten	13	V71011	Bruynssteeg 26	#	#	#	(ec) bedrijfsgebouwen	-9.637		-9.637	-9.637	0
Baten	13	V71023	Keizer karellaan (sportpark) 11	#	#	#	(ec) bedrijfsgebouwen	-120.071	-115.028		-5.043	-1
Baten	13	V71057	Panden Assenstraat/Burseplein	#	#	#	(ec) bedrijfsgebouwen	-19.995	-19.995			0
Baten	13	V71058	Kleine Poot	#	#	#	(ec) bedrijfsgebouwen	-4.283.171	-4.274.675		-8.497	0
Baten	13	V72467	Terrein ijsselstreek	#	#	#	(ec) gronden en terreinen	-33.298	-33.298			0
Baten	13	V73600	Aggronden object 1	#	#	#	(ec) gronden en terreinen	-48.242	-48.242			-0
Baten	13	V71296	Informatiecentrum Steenbrugge	07.12.2011	2011.133	nog onbekend	(ec) bedrijfsgebouwen	-300.000		-300.000	0	-300.000
Baten	20	T7201015	MJOP project Brinkgreverweg	07.07.2010	2010-167	Zomerrapportage	(ma)grond- w eg- en w aterbouw k.w erken	-100.000		-100.000		-100.000
Baten	23	E530022	Parkeerverw ijssysteem	08.07.2008	2008.143	#	(ec)grond- w eg- en w aterbouw k.w erken	-122.000	-122.000			-0
Baten	23	E530023	Fiets parkeren Binnenstad	06.11.2007	2007.	26667	(ec) bedrijfsgebouwen	-80.000	-63.939	-16.061	-60.718	44.656
Baten	23	E530027	Rijwielstalling - Op de Keizer	18.11.2009	2010.023	241209	(ec) overige materiele vaste activa	-92.685	-2.685	-90.000	-2.438	-87.563
Baten	24	E520014	Fietspad Gorsselsweg	07.07.2010	2010.167	Zomerrapportage	(ma)grond- w eg- en w aterbouw k.w erken	-80.000	-16.176	-63.824	-75.716	11.892
Baten	24	E520015	Verkeersplan Keizerslanden en Keizerspar	13.10.2010	2011.199	429388	(ma)grond- w eg- en w aterbouw k.w erken	-1.722.918	-329.861	-1.214.957	-537.649	-855.408
Baten	24	E520016	Kruising N-348 / Leonard Springerlaan	#	#	#	(ma)grond- w eg- en w aterbouw k.w erken	-562.000	-526.407		-10.873	-24.720
Baten	24	L70002	As binnenstad colmschate w egvak 2	02.12.2009	2009.232	259990	(ma)grond- w eg- en w aterbouw k.w erken	-16.067.529	-1.967.529	-913.656	-1.250.357	-12.849.643
Baten	24	L70201	Siemlinksw eg	24.04.2009	2009.110&182	198896	(ma)grond- w eg- en w aterbouw k.w erken	-10.700.000	-4.766.244	-11.174.661	-5.644.104	-289.653
Baten	24	E520017	Tunnel Rivierenwijk	07.07.2010	2010-167	Zomerrapportage	(ma)grond- w eg- en w aterbouw k.w erken	-525.000	-28.747	-496.254	-83.876	-412.378
Baten	24	E520018	Dorpsstraat Diepenveen	07.07.2010	2010-167	Zomerrapportage	(ma)grond- w eg- en w aterbouw k.w erken	-664.885		13.000	-54.777	-610.108
Baten	24	E520013A	Fietsbrug N-348	02.12.2009	2009.232	259990 (zie ook e520013)	(ma)grond- w eg- en w aterbouw k.w erken	-3.091.281	-3.006.281	-85.000	-56.094	-28.906
Baten	24	E520011A	Zandbeldbrug	#	#	#	(ma)grond- w eg- en w aterbouw k.w erken	-55.663	-55.663	0	-48.991	48.991
Baten	24	E520012A	Herinrichting Boxbergerweg (Driebergenbu	#	#	#	(ma)grond- w eg- en w aterbouw k.w erken	-481.000	-169.414	-311.586	-165.590	-145.996
Baten	28	T7280014	Project Baarlerhoek	22.11.2004	2010.299	2004.21475	(ma)grond- w eg- en w aterbouw k.w erken	-1.022.753		-57.753	-95.998	-926.755
Baten	32	T73200069	Rioloaansluitingen buitengebied 2006	14.12.2005	2005.???	19740	(ec)grond- w eg- en w aterbouw k.w erken	-1.281.000	-1.256.526	-24.474	-13.542	-10.932
Baten	32	T7320115	Vervanging riool Industrieweg	20.07.2011	2011.139	563580	(ec)grond- w eg- en w aterbouw k.w erken	-1.157.188		-875.000	-100.000	-1.057.188
Baten	32	T7320116	Rioolwerk Sluiswijk	01.05.2010	2010.177	#	(ec)grond- w eg- en w aterbouw k.w erken				-1.943	1.943
Baten	35	E7355010	Investeringszonnepanelen Gemeentelijke g	24.02.2010	2010.068	2010.308692	(ec) machines, apparaten en installaties	-1.440.000		-1.440.000	-1.421.520	-18.480
Baten	38	T7380005	Afmeervoorziening Pothoofdkafe	26.08.2009	2009.141	174164	(ma)grond- w eg- en w aterbouw k.w erken	-4.193.710	-2.840.131	-1.553.578	-1.171.254	-182.325
Baten	38	T7380006	Restauratie Lage Wellekade	07.07.2010	2010.167	Zomerrapportage	(ma)grond- w eg- en w aterbouw k.w erken	-300.000	-16.662	-348.760	-101.747	-181.590
Baten	38	T7380030	Vervanging Hanzebrug 2007	20.09.2006	2006.& 2010-233	10180 en 451808	(ma)grond- w eg- en w aterbouw k.w erken	-2.451.182	-158.604	-2.066.396	-446.856	-1.845.722
Baten	38	T77380041	Baggeren buitengracht	01.06.2008	2008.072	VJN 2008 en 451808	(ec)grond- w eg- en w aterbouw k.w erken	-1.455.277	-290.862	-1.105.138	0	-1.164.415
Baten	38	T7380002A	Aanvullend krediet Prins Bernhardsluis	20.09.2006	2006.& 2009.145	10180 en 200780	(ec)grond- w eg- en w aterbouw k.w erken	-9.652.582	-2.208.894	-7.010.011	-1.663.564	-5.780.124
Baten	241	W4109001A	Herinrichting sportpark Zandweerd	16.12.2009	2009.198	253707	(ec) bedrijfsgebouwen	-300.000				-300.000
<b>Baten</b>	<b>Totaal</b>							<b>-139.445.335</b>	<b>-98.276.018</b>	<b>-30.383.113</b>	<b>-14.104.910</b>	<b>-27.064.407</b>

**Bijlage 13 Gewaarborgde geldleningen en staat van gewaarborgde geldleningen voor het verkrijgen en het verbeteren van eigen woning.**

Staat van gewaarborgde geldleningen

Nummer	Oorspronkelijk bedrag van de geldlening	Doel van de geldlening	Gevalen van gemeenschappelijke waarborging van geldlening		Rente percent	Restantbedrag van de geldlening aan het begin van het jaar 2011		Bedrag van de in de loop van het dienstjaar te waarborgen/ gewaarborgde geldleningen	Totaalbedrag van de gewone, buitengewone aflossing en vervallen garanties	Restantbedrag van de geldlening aan het einde van het jaar 2011		Toelichting
			Naam van de geldnemer	Namen van de andere borgen		Totaal	Waarvan door de gemeente gewaarborgd			Totaal	Waarvan door de gemeente gewaarborgd	
10044	€ 2.450.413	bouw woningen	Stichting Eigen Bouw	-	5,45	€ 1.109.119,50	€ 1.109.119,50		€ 114.293,05	€ 994.826,45	€ 994.826,45	
10089	€ 1.815.121	verbouwing	OverGelder College	-	3,69	€ 272.268,13	€ 272.268,13		€ 90.756,04	€ 181.512,09	€ 181.512,09	
10097	€ 6.579.813	financiering	Stichting Eigen Bouw	-	4,14	€ 3.061.663,21	€ 3.061.663,21		€ 330.621,86	€ 2.731.041,35	€ 2.731.041,35	
10135	€ 2.012.515	financiering	Raster	-	6,48	€ 1.557.141,90	€ 1.557.141,90		€ 52.891,06	€ 1.504.250,84	€ 1.504.250,84	
10138	€ 1.439.901	financiering	St. Carinova Woonzorg	-	4,195	€ 767.947,39	€ 767.947,39		€ 47.996,71	€ 719.950,68	€ 719.950,68	
10139	€ 1.815.121	financiering	St. Carinova Woonzorg	-	4,218	€ 1.321.463,18	€ 1.321.463,18		€ 59.499,99	€ 1.261.963,19	€ 1.261.963,19	
10140	€ 3.415.921	financiering	St. Carinova Woonzorg	-	4,218	€ 2.486.894,60	€ 2.486.894,60		€ 111.974,51	€ 2.374.920,09	€ 2.374.920,09	
10141	€ 934.333	financiering	St. de Lindenhof	-	6,57	€ 93.662,65	€ 93.662,65		€ 93.662,65	€ -	€ -	
10142	€ 656.410	financiering	St. Carinova Woonzorg	-	5,47	€ 507.407,25	€ 507.407,25		€ 17.259,82	€ 490.147,43	€ 490.147,43	
10143	€ 22.689	verbouw/renovatie	St. Gemeenschapshuis de Kuip	-	6,2	€ 22.689,01	€ 22.689,01		€ -	€ 22.689,01	€ 22.689,01	
10143	€ 90.756	verbouw/renovatie	St. Gemeenschapshuis de Kuip	-	6,45	€ 90.756,04	€ 90.756,04		€ -	€ 90.756,04	€ 90.756,04	
10148	€ 448.285	herfinanciering	Woningstichting de Marken	-	5,93	€ 384.431,00	€ 384.431,00		€ 6.566,05	€ 377.864,95	€ 377.864,95	
10149	€ 5.445.363	nieuwbouw woningen	Woonbedrijf Ieder1	-	6	€ 5.016.477,80	€ 5.016.477,80		€ 58.735,52	€ 4.957.742,28	€ 4.957.742,28	
10150	€ 8.168.044	nieuwbouw woningen	Woonbedrijf Ieder1	-	4,37	€ 7.414.048,91	€ 7.414.048,91		€ 98.740,22	€ 7.315.308,69	€ 7.315.308,69	
10151	€ 8.168.044	nieuwbouw woningen	Woonbedrijf Ieder1	-	4,777	€ 7.678.651,84	€ 7.678.651,84		€ 94.368,13	€ 7.584.283,71	€ 7.584.283,71	
10152	€ 4.537.802	herfinanciering	Rentree	-	5,31	€ 2.652.194,44	€ 2.652.194,44		€ 207.829,61	€ 2.444.364,83	€ 2.444.364,83	
10153	€ 6.806.703	herfinanciering	Rentree	-	4,27	€ 4.094.211,02	€ 4.094.211,02		€ 336.763,88	€ 3.757.447,14	€ 3.757.447,14	
10154	€ 1.266.047	Groote en Voorster	Woonbedrijf Ieder1	-	3,27	€ 450.643,34	€ 450.643,34		€ 84.423,82	€ 366.219,52	€ 366.219,52	
10155	€ 4.162.072	Groote en Voorster	Woonbedrijf Ieder1	-	3,58	€ 3.766.352,73	€ 3.766.352,73		€ 55.602,93	€ 3.710.749,80	€ 3.710.749,80	
10156	€ 1.815.121	financiering	Woonbedrijf Ieder1	-	4,12	€ 1.493.068,28	€ 1.493.068,28		€ 37.618,02	€ 1.455.450,26	€ 1.455.450,26	
10157	€ 3.857.132	herfinanciering	Woonbedrijf Ieder1	-	3,725	€ 860.371,94	€ 860.371,94		€ 276.368,10	€ 584.003,84	€ 584.003,84	
10158	€ 1.000.000	financiering	Deventer Groenbedrijf	-	4,245	€ 1.000.000,00	€ 1.000.000,00		€ -	€ 1.000.000,00	€ 1.000.000,00	
10159	€ 600.000	financiering	Deventer Groenbedrijf	-	4,09	€ 400.000,00	€ 400.000,00		€ 66.667,00	€ 333.333,00	€ 333.333,00	
10160	€ 816.804	financiering	NV Wonen Boven Winkels	-	0,5	€ 329.167,91	€ 329.167,91		€ 164.173,53	€ 164.994,38	€ 164.994,38	
10161	€ 2.516.501	herfinanciering	Woonbedrijf Ieder1	-	4,32	€ 2.065.581,49	€ 2.065.581,49		€ 50.716,61	€ 2.014.864,88	€ 2.014.864,88	
10162	€ 1.425.000	financiering	NV Luchthaven Teuge	-	4,5			€ 358.530,00	€ -	€ 358.530,00	€ 358.530,00	
						€ 48.896.213,56	€ 48.896.213,56	€ 358.530,00	€ 2.457.529,11	€ 46.797.214,45	€ 46.797.214,45	

**Staat van gewaarborgde geldleningen voor het verkrijgen en verbeteren van eigen woningen**

Restantbedrag van de geldleningen aan het begin van het dienstjaar	Bedrag van de in loop van het dienstjaar gewaarborgde geldleningen	Aflossingen in de loop van het dienstjaar	Restantbedrag van de geldleningen aan het einde van het dienstjaar
€ 23.603.553,74	€ -	€ 2.482.245,73	€ 21.121.308,01

\* ten dele geraamd

# I.v.m. het vroege afsluiten van de jaarrekening is het de geldverleners niet mogelijk de gegevens op tijd aan te leveren, daar de meesten dit pas rond april/mei doen. Dit resulteert in een gecombineerde opgave van nieuwe en oude gegevens.

**Andere garantieverplichtingen**

Naam van de rechtspersoon	Object van de garantiestelling	Totaal van het geaccumuleerde exploitatieverlies	Gemeentelijk Aandeel		Toelichting
			in %	Bedrag	
Stichting Carmelcollege	financiering 2010-2011 financiering 2011-2012	-	100	€ 415.000	t.b.v. de financiering van het onderwijs aan alleenstaande minderjarige asielzoekers uit Deventer in de leeftijd van 16 en 17 jaar die niet voor hun 16e jaar onderwijs hebben genoten in Nederland en waarbij momenteel niet de volledige zekerheid bestaat of reguliere rijksfinanciering ontvangen kan worden voor deze schooljaren. B&W 19-7-2011, nr. 574868
		-	100	€ 485.000	