

## Overzicht inhoud Bijlagenboek

	pagina:
1. Afschrijvingstabel	3
2. Overzicht van activa en overzicht kapitaallasten	9
3. Overzicht van reserves	13
4. Overzicht van voorzieningen	15
5. Bijlage reservemutaties	17
6. Toelichting op de reserves	25
7. Toelichting op de voorzieningen	117
8. Toelichting op de vooruit ontvangen bedragen	133
9. Overzicht geldleningen	147
10. Overzicht gewaarborgde geldleningen	149
11. Overzicht inkomensoverdrachten	157
12. Overzicht budgetverloop 2009	163
13. Verbonden partijen	169
14. Productrekening per eenheid na resultaatbestemming	171
15. Brede Doel Uitkeringen	185
16. Beleidsrapportage	193



## AFSCHRIJVINGSTABEL INVESTERINGEN

Omschrijving activa	Afschrijv. termijn (in jaren)	Economisch Nut (EN) of Maatschap pelijk nut (MN)	Balans code
<b>Apparatuur/voorzieningen (roerend)</b>			<b>EN</b>
- adembeschermende middelen	10		019
- alarm ontvangers	7		019
- auto-laadkraan vrachtauto	8		015
- chemicaliënoveralls/gaspakken	6		019
- couverteermachine	8		015
- redgereedschap voertuigen brandweer	10		019
- algemene uitrusting voertuigen (springkussens e.d.)	5		019
- beregenings-installatie	20		015
- bluskleding	7		019
- brandslangen	10		019
- brandweerhelmen	7		019
- containers/olietank	10		019
- explosiemeters	7		015
- hoge-druk reiniger - koud water	10		015
koud/warm water	5		015
- hoge-druk vernevelaar	2		015
- inpakmachine	8		015
- kantoormachines	5		015
- motorspuit, draagbaar	10		015
- meetbank adembescherming	6		015
- noodstroomaggregaat	20		015
- repro-apparatuur	5		015
- ontstoppingsmachine	8		015
- slangenwasinrichting	10		015
- tachy-meter	5		015
- verbindingsapparatuur brandweer	8		019
- werkplaatsinrichting - wielheffer hydraulisch	15		015
- overig	10		015
<b>Automatisering</b>			<b>EN</b>
- beeldscherm	4		015
- p.c.	4		015
- laptop	4		015
- thin client	6		015
- printer	5		015
- readerprinter	10		015
- overige hardware, waaronder centrale hardware	5 à 7		019
- software, waaronder software centrale systemen	5 à 7		019
<b>Boten</b>			<b>EN</b>
- brandweerboot + trailer	10		014
- kunststof boten	10		014
- stalen boten	25		014
<b>Bruggen</b>			<b>MN</b>

Omschrijving activa	Afschrijv. termijn (in jaren)	Economisch Nut (EN) of Maatschap pelijk nut (MN)	Balans code
- aandrijving (mechanisch)	25		013
- aanleg bruggen beton/staal	40		013
- aanleg bruggen hout	15		013
- elektrische installaties	20		015
- epoxy deklaag	30		013
- remmingswerken bruggen	15		013
- renovatie bruggen beton/staal	30		013
- slagbomen	20		013
- stalen hangkabels	10		013
<b>Gebouwen / niet verhuurde monumenten</b>		<b>MN</b>	
- (complete) verbouwing/restauratie	25		011,012
<b>Gebouwen / overig</b>		<b>EN</b>	
- complete verbouwing/restauratie verhuurde monumenten	25		011,012
- dakbedekking: -plat dak	15		011,012
-rond dak	20		011,012
-pannen	40		011,012
- fietsenstallingen hout	10		012
- fietsenstallingen steen	20		012
- garagedeuren	10		012
- gebouwen permanent	50		011,012
- gebouwen semi-permanent	20		011,012
- grote verbouwingen (verlenging levensduur)	25		011,012
- hekwerk	15		
- houten onderkomens plantsoenen	10		012
- kleine verbouwingen	15		011,012
- loodsen/opslagplaatsen	20		012
- plantenkassen	20		012
- schoolgebouwen	50		012
- nieuwbouw bij scholen voor niet-onderwijsgebruik	40		012
<b>Gebouwen: inrichting</b>		<b>EN</b>	
- buitenzonwering	10		019
- gordijnen, luxaflex	15		019
- inrichting magazijn	10		019
- inrichting diverse ruimtes brandweer	10		019
- 1 <sup>e</sup> inrichting schoolgebouwen (waarvoor vervanging niet via de gemeente loopt, maar via het rijk)	15		019
- meubilair schoolgebouwen	15		
- meubilair brandweer: -stoelen	5		019
-overig meubilair	10		019
- meubilair gymzalen/sporthallen	10		019
- meubilair kantoren - bureaustoelen	8		019
- overige	15		019
- toestellen gymzalen/sporthallen - valmatten	5		019
- overige	10		019
- vloerbedekking	10		019
- onderwijsleermethoden	10		

Omschrijving activa	Afschrijv. termijn (in jaren)	Economisch Nut (EN) of Maatschap pelijk nut (MN)	Balans code
<b>Gebouwen/technische voorzieningen (onroerend)</b>		<b>EN</b>	
- alarminstallatie (brand-, inbraak-)	10		015
- brandblus-installatie (sprinkler)	15		015
- c.v.-ketel	20		015
-leidingen, radiatoren	40		015
-regel-installatie	10		015
- geluidsinstallaties	8		015
- keuken-apparatuur	10		015
- lift -installatie	25		015
-besturing en deuren	15		015
- om-, oproep-installatie	8		015
- slagbomen	10		015
- telefoon -centrale	8		015
-leidingen etc.	25		015
- ventilatie en verwarming (airco)	10		015
- verlichting (incl. bedraging)	20		015
- waterleiding, riolering	40		015
<b>Grond</b>			
Geen afschrijving			
<b>Havens</b>		<b>EN</b>	
- aanleg/nieuwbouw	30		013
- meerstoel/dukdalf	20		013
- hout	40		013
- staal	20		013
- reconstructies/verbeteringen	20		013
<b>Immateriële activa</b>		<b>n.v.t.</b>	
- kosten verbonden aan sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio	max. looptijd lening		019
- kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	5		019
<b>Openbaar groen, recreatieplassen, speeltuin/plein Begraafplaatsen</b>		<b>MN EN</b>	
- aanleg/herinrichting plantsoenen e.d.	30	<b>EN/MN</b> <sup>1</sup>	013
- banken	10	<b>EN/MN</b> 1	019
- kunstwerk	30	<b>MN</b>	
- speelwerktuigen	10 à 15	<b>MN</b>	019
- speeltuinen/-pleinen	10	<b>MN</b>	
- zandstranden, recreatieplassen	10	<b>MN</b>	013

<sup>1</sup> Alleen EN voorzover betrekking hebbend op begraafplaatsen

Omschrijving activa	Afschrijv. termijn (in jaren)	Economisch Nut (EN) of Maatschap pelijk nut (MN)	Balans code
<b>Parkeervoorzieningen</b>		<b>EN</b>	
- aanleg parkeerterreinen	20		013
- bouw parkeergarages	40		012
- camera's/ systeemmonitoren e.d	7		015
- parkeer-automaten/apparatuur <sup>2</sup> parkeergarages	10		015
- parkeermeters	10		015
- dynamische verkeersafsluiting (bollards)	10		015
- parkeerverwijssysteem	10		015
<b>Rijdend materieel</b>		<b>EN</b>	
- aanhangwagen	10		014
- aanhangwagen afzet containers	8		014
- autoladder brandweer	20		014
- autospuit/slangenwagen	15		014
- bestelauto	9		014
- pick up / terreinwagen	9		014
- boomgaard-spuit in de hef	14		015
- borstelmaschine	5		015
- cirkelmaaier	5		015
- compressie-apparatuur aanhanger	10		015
- cultivator	11		015
- cyclomaaier	6		015
- dienstauto brandweer	5		014
- dienstauto College van B&W	4		014
- dienstbus brandweer	10		014
- drainreiniger in de hef	9		015
- electro-trucks	5		014
- frontbalkmaaier	4		015
- graafmaschine, zelfrijdend	12		014
- grondfreesmaschine	5		015
- grasveegmaschine	6		015
- haakarmbak	15		014
- haakarmvoertuig	15		014
- handpallet-wagen BT	5		014
- harkmaschine in de hef	3		015
- harkmaschine, zelfrijdend	15		014
- heftruck	5		014
- heggenschaar	5		015
- hoogwerker	15		014
- hulpverleningsvoertuig - groot	15		014
- klein	12		014
- keet, schaftwagen	10		019
- kettingzaag boomfrais	5		015
- kraanwagen	8		014
- kooimaaier	5		015
- kunstmeststof strooier in de hef	8		015
- laadbak in de hef	9		014
- materieelwagen	5		014
- mini-vuildichter THG	5		015
- motormaaiers	5		015
- motorspuit aanhanger	15		014

<sup>2</sup> = slagbomen, inrijstations, uitrijstations, managementstation, intercomsysteem, volsignalering

Omschrijving activa	Afschrijv. termijn (in jaren)	Economisch Nut (EN) of Maatschap pelijk nut (MN)	Balans code
- onkruid-spuitmachine	20		015
- opraapwagen	4		014
- pallethefmast in de hef	13		015
- personenauto	6		014
- poederblus aanhanger	15		014
- pomp aggregaat	10		015
- rotor kopeg	7		015
- schoffelmachine	11		014
- sneeuwketting-installatie	5		015
- snoeiplateau	10		014
- spitmachine	15		015
- takkenversnipperaar in de hef	6		015
- taludmaaier	8		015
- tankautospuit	15		014
- topverluchter in de hef	10		015
- tractoren	10		014
- trekwagen	20		014
- verluchtingsmachine	6		015
- vrachtauto	8		014
- waterongevallenwagen	10		014
- watertank opbouw aanhanger	10		015
- weiderol	10		015
- weidesleep	10		015

---

#### Riolen en gemalen

EN

- gemalen (gebouwen)	40		012
- riolering	40		013
- installaties	15		015

---

#### Sportparken en terreinen

EN

- aanleg speelvelden, tennisvelden e.d.	50		010
- afrastering/ballenvangers	15		019
- drainage	20		013
- kleedkamers	40		012
- kuipstoelen tribunes	10		019
- kunstgrasveld fundering	30		
- kunstgrasveld toplaag	15		
- kunststofbaan	15		019
- toplagen verharding sportparken	20		013

---

#### Straatmeubilair

MN

- interlokale bewegwijzering	20		019
- mast interlokale bewegwijzering	30		019
- rijwielklemmen en -blokken	10		019
- straatnaamborden	10		019
- verkeersborden	10		019
- verkeerszuilen	10		019
- wegwijzers	10		019
- inzinkbare palen	10		019

Omschrijving activa	Afschrijv. termijn (in jaren)	Economisch Nut (EN) of Maatschap pelijk nut (MN)	Balans code
<b>Straatverlichting</b>		<b>MN</b>	
- armaturen	30		019
- masten (ijzer, aluminium)	30		019
<b>Tunnels, viaducten</b>		<b>MN</b>	
- aanleg viaduct	40		013
- dillitatievoegen	15		013
- nieuwbouw tunnel	40		013
- technische installaties	15		015
<b>Verkeersregulering</b>		<b>MN</b>	
- rotonde	30		013
- schakelkast verkeersregelinstallatie (computer)	12		019
- verkeersregelinstallatie (compleet)	15		015
- verkeerslichtbakken	12		015
- verkeerslichtportalen	25		015
- (vervanging) grondkabels verkeersregelinstallatie	30		015
<b>Waterbouwkundige werken</b>		<b>MN</b>	
- betongording	30		013
- houten beschoeiing	20		013
- reconstructies/verbeteringen	20		013
<b>Wegen, straten en pleinen</b>		<b>MN</b>	
- asfaltering	25		013
- bermverbetering buitengebied	30		019
- (her)bestrating wegen	30		013
- grasbetonstenen	30		013

Voor die zaken die niet kunnen worden ondergebracht bij één van de bovengenoemde categorieën kan in overleg met concernstaf / middelen alsnog een afschrijvingstermijn worden bepaald en door het college worden vastgesteld.



## 2. Overzicht van activa en overzicht van kapitaallasten 2009

omschrijving	Boekwaarde 1 januari	investeringen	des- investeringen	af-schrijvingen / aflossingen	waarvan extra afschrijving	bijdragen van derden	afwaardering wegens waarde- vermindering	boekwaarde 31 december	rente	kapitaallasten
<b>Immateriële vaste activa</b>										
Kosten onderzoek en ontwikkeling van een bepaald actief	57.043			9.569				47.474	2.510	12.079
<b>Totaal</b>	<b>57.043</b>			<b>9.569</b>				<b>47.474</b>	<b>2.510</b>	<b>12.079</b>
<b>Investerings met economisch nut</b>										
Gronden en terreinen	29.811.463	1.946.752		50.370		-516.876		31.190.970	1.321.541	1.371.911
Bedrijfsgebouwen	173.831.246	36.836.692		5.088.823		-380.289		205.198.826	8.380.351	13.469.175
Woonruimten		10.449		10.449						10.449
Grond- weg en waterbouw	25.845.428	2.389.492		966.163				27.268.756	1.156.111	2.122.274
Vervoermiddelen	3.083.343	652.343		516.663				3.219.022	137.149	653.812
Machines apparaten en installaties	21.021.166	6.062.314		3.876.440				23.207.040	972.885	4.849.325
Overige materiële vaste activa	20.304.522	1.715.588		1.300.434				20.719.676	933.982	2.234.416
<b>Totaal</b>	<b>273.897.169</b>	<b>49.613.630</b>		<b>11.809.343</b>		<b>-897.165</b>		<b>310.804.291</b>	<b>12.902.018</b>	<b>24.711.361</b>
<b>Investerings met maatschappelijk nut</b>										
Grond- weg en waterbouw *)	8.959.088	95.436		5.819.644	4.359.127			3.234.880	394.200	6.213.844
Machines apparaten en installaties	1.650.319	1.357.427		365.209	85.718			2.842.537	74.610	439.820
Overige materiële vaste activa	2.873.449	246.570		945.085	555.059			2.174.934	126.432	1.071.517
Overige materiële vaste activa correctie										
<b>Totaal</b>	<b>13.482.856</b>	<b>1.699.433</b>		<b>7.129.938</b>	<b>4.999.904</b>			<b>8.052.350</b>	<b>595.242</b>	<b>7.725.180</b>
<b>In erfpacht uitgegeven</b>	3.203.341		-7.355					3.195.986	140.947	140.947
<b>Kapitaalverstrekingen aan:</b>										
Deelnemingen	2.910.132	192						2.910.325	128.046	128.046
<b>Leningen aan:</b>										
Woningbouwcorporaties	101.829.566	750.000		2.670.316				99.909.251	5.624.553	5.624.553
Deelnemingen	6.124.903			202.980				5.921.923	269.496	269.496
Overige verbonden partijen		6.177.601						6.177.601		
Correctie gevormde voorziening		-1.900.800						-1.900.800		
Overige langlopende leningen	21.902.007	1.438.854	-160.460	2.123.883				21.056.518	912.964	912.964
Correctie gevormde voorzieningen	-764.318	-289.699	98.814	-183.941				-771.263		
<b>Overige langlopende leningen</b>	<b>21.137.689</b>	<b>1.149.155</b>	<b>-61.647</b>	<b>1.939.942</b>				<b>20.285.255</b>	<b>912.964</b>	<b>912.964</b>
Bijdrage aan activa in eigendom van derden	3.811.471	150.949		342.826				3.619.594	170.122	512.949
<b>Totaal</b>	<b>426.454.171</b>	<b>57.640.160</b>	<b>-69.002</b>	<b>24.104.914</b>	<b>4.999.904</b>	<b>-897.165</b>		<b>459.023.250</b>	<b>20.745.897</b>	<b>40.037.574</b>
*) van het bedrag aan afschrijving ad. € 5.088.823 is € 1.082.856 rechtstreeks verantwoord op de staat van baten en lasten. Hier staat een bijdrage van een reserve tegenover										

## 2. Overzicht van activa en overzicht van kapitaallasten

omschrijving	Boekwaarde 1 januari	investeringen	des- investeringen	(extra) afschrijving / aflossing	bijdragen van derden	afwaardering wegens waarde- vermindering	boekwaarde 31 december	rente	kapitaallasten
<b>Immateriële vaste activa</b>									
Overige immateriële vaste activa									
Kosten onderzoek en ontwikkeling van een bepaald actief	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totaal</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Investerings met economisch nut</b>									
Gronden en terreinen									
Bedrijfsgebouwen									
Grond- weg en waterbouw									
Vervoermiddelen									
Machines apparaten en installaties									
Overige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totaal</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Investerings met maatschappelijk nut</b>									
Grond- weg en waterbouw									
Machines apparaten en installaties									
Overige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totaal</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>In erfpacht uitgegeven</b>									
<b>Kapitaalverstrekkingen aan:</b>									
Deelnemingen	1.718.384						1.718.384	75.609	75.609
<b>Leningen aan:</b>									
Woningbouwcorporaties									
Deelnemingen									
Overige verbonden partijen									
<b>TOTAAL overige langlopende leningen</b>	<b>3.488.061</b>	<b>1.156.417</b>	<b>-160.460</b>	<b>-674.263</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.809.754</b>	<b>19.416</b>	<b>19.416</b>
Geldleningen u/g Bijstand	3.374.167	1.156.417	-160.460	-667.495	0	0	3.702.628 <sup>1)</sup>		
Geldleningen u/g SHV	113.894			-6.768			107.126		
<b>TOTAAL Correctie gevormde voorzieningen</b>	<b>-764.318</b>	<b>-289.699</b>	<b>98.814</b>	<b>183.941</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-771.263</b>		
Voorziening geldleningen u/g Bijstand	-650.424	-261.718	64.065	183.941			-664.136		
Voorziening geldleningen u/g SHV	-113.894	-27.981	34.749				-107.126		
<b>Overige langlopende leningen</b>	<b>2.723.743</b>	<b>866.718</b>	<b>-61.647</b>	<b>-490.322</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.038.491</b>	<b>19.416</b>	<b>19.416</b>
Bijdrage aan activa in eigendom van derden				0					
<b>Totaal</b>	<b>4.442.126</b>	<b>866.718</b>	<b>-61.647</b>	<b>-490.322</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.756.875</b>	<b>95.025</b>	<b>95.025</b>

<sup>1)</sup> Specificatie geldleningen u/g Bijstand:

Leenbijstanden	765.205	261.718	-61.645	-183.941			761.337		
BBZ/BOB leningen	2.206.815	843.570	-42.049	-400.463			2.607.873		
WWIK leningen	75.652	8.083	-7.037	-32.172			44.525		
Krediet hypotheek	326.495	43.047	-49.730	-50.919			268.893		
<b>Totaal</b>	<b>3.374.167</b>	<b>1.156.417</b>	<b>-160.460</b>	<b>-667.495</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.702.628</b>		

## 2. Overzicht van activa en overzicht van kapitaallasten

omschrijving	Boekwaarde 1 januari	investeringen	des- investeringen	afschrijvin- gen / aflossinge n	extra afschrijving	bijdragen van derden	afwaardering wegens waarde- vermindering	boekwaarde 31 december	rente	kapitaallasten
<b>Immateriële vaste activa</b>										
Kosten onderzoek en ontwikkeling van een bepaald actief	101.338	7.000	-9.550	9.569		38.376		69.943		9.569
<b>Totaal</b>	<b>101.338</b>	<b>7.000</b>	<b>-9.550</b>	<b>9.569</b>		<b>38.376</b>		<b>69.943</b>		<b>9.569</b>
<b>Investerings met economisch nut</b>										
Gronden en terreinen	18.657.304							18.657.304		
Bedrijfsgebouwen	147.987.329							147.987.329		
Grond- weg en waterbouw	20.816.311							20.816.311		
Vervoermiddelen	2.962.900							2.962.900		
Machines apparaten en installaties	9.884.294							9.884.294		
Overige materiële vaste activa	8.089.916							8.089.916		
<b>Totaal</b>	<b>208.398.054</b>							<b>208.398.054</b>		
<b>Investerings met maatschappelijk nut</b>										
Grond- weg en waterbouw	7.065.496							7.065.496		
Machines apparaten en installaties	1.205.807							1.205.807		
Overige materiële vaste activa	1.824.512							1.824.512		
Overige materiële vaste activa correctie	1.895.914							1.895.914		
<b>Totaal</b>	<b>11.991.729</b>							<b>11.991.729</b>		
<b>In erfpacht uitgegeven</b>										
	3.345.915							3.345.915		
<b>Kapitaalverstrekingen aan:</b>										
Deelnemingen	2.810.131							2.975.385		
<b>Leningen aan:</b>										
Woningbouwcorporaties	123.626.392							123.626.392		
Deelnemingen	320.412							155.158		
Overige verbonden partijen	3.076.811							3.076.811		
Overige langlopende leningen	16.370.471							16.370.471		
Correctie gevormde voorzieningen	-980.357							-980.357		
<b>Overige langlopende leningen</b>	<b>15.390.114</b>							<b>15.390.114</b>		
Bijdrage aan activa in eigendom van derden	4.927.400							4.927.400		
<b>Totaal</b>	<b>373.988.296</b>	<b>7.000</b>	<b>-9.550</b>	<b>9.569</b>		<b>38.376</b>		<b>373.956.901</b>		<b>9.569</b>

omschrijving	Boekwaarde 1 januari	investeringen	desinvestering en/of aflossingen	afschrijving n/ aflossingen	extra afschrijving (alleen voor investeringen in openbare ruimte met inas- schappelijk nut)	bijdragen van derden	afwaardering wegens waarde- vermindering	boekwaarde 31 december	rente	kapitaalaasten
S10 Gronden en terreinen	5.555.117							5.555.117		
S12 Bedrijfsgebouwen	19.991.186							19.991.186		
S15 Machines, apparaten en ins	7.217.964							7.217.964		
S19 Ov. materiële vaste activa	3.679.368							3.679.368		
S21 Geldlenningen u/g algemeen	8.894.385							8.894.385		
<b>Totaal</b>	<b>45.298.030</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>45.298.030</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
S12 Bedrijfsgebouwen	139.610							139.610		
S14 Vervoermiddelen	1.649.363							1.649.363		
S15 Machines, apparaten en ins	165.778							165.778		
S19 Ov. materiële vaste activa	67.147							67.147		
<b>Totaal</b>	<b>2.011.898</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.011.898</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
S03 Ov. immateriële vaste activa	0							0		
S21 Geldlenningen u/g algemeen	42.000							42.000		
S21 Overige verbonden partijen	3.076.811							3.076.811		
S22 Aandeel gem. regel. en dee	939.943							939.943		
S23 Effecten	3.355							3.355		
<b>Totaal</b>	<b>4.062.109</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.062.109</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
S01 Kosten onderzoek/ontwikk	0							0		
S03 Ov. immateriële vaste activa	0							0		
S12 Bedrijfsgebouwen	122.913							122.913		
S15 Machines, apparaten en instal.	19.907							19.907		
S15 Machines, apparaten en instal. MN	0							0		
S22 Aandeel gem. regel. en dee	11.300							11.300		
<b>Totaal</b>	<b>154.120</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>154.120</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
S01 Kosten onderzoek/ontwikk	101.338	7.000	-9.550	9.569		38.376		69.943		9.569
S02 Activa in eigendom van der	4.927.400							4.927.400		0
S03 Ov. immateriële vaste activa	0							0		0
S10 Gronden en terreinen	12.128.812							12.128.812		0
S12 Bedrijfsgebouwen	124.832.230							124.832.230		0
S13 Grond- weg- en waterb. Wer MN	364.273							364.273		0
S15 Machines, apparaten en ins	225.836							225.836		0
S19 in erfpacht uitgegeven	3.345.915							3.345.915		0
S19 Ov. materiële vaste activa	3.950.533							3.950.533		0
S20 Geldlenningen u/g woningbou	123.626.392							123.626.392		0
S21 Geldlenningen u/g algemeen	3.969.388							3.969.388		0
S22 Aandeel gem. regel. en dee	317.057							317.057		0
S23 Effecten	140.503							140.503		0
<b>Totaal</b>	<b>277.929.677</b>	<b>7.000</b>	<b>-9.550</b>	<b>9.569</b>	<b>0</b>	<b>38.376</b>	<b>0</b>	<b>277.898.282</b>	<b>0</b>	<b>9.569</b>
S03 Ov. immateriële vaste akti	0							0		0
S10 Gronden en terreinen	857.143							857.143		0
S12 Bedrijfsgebouwen	116.538							116.538		0
S19 Ov. materiële vaste activa	19.622							19.622		0
<b>Totaal</b>	<b>993.303</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>993.303</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
S03 Ov. immateriële vaste aktie	0							0		0
S19 Ov. materiële vaste activa	14.978							14.978		0
S21 Geldlenningen u/g bijstand	3.129.747							3.129.747		0
S21 Geldlenningen u/g SHV	334.098							334.098		0
S21 Voorziening geldlenningen u/g bijstanc	-646.259							-646.259		0
S21 Voorziening geldlenningen u/g SHV	-334.098							-334.098		0
S22 Aandeel gem. regel. en deelname	1.718.385							1.718.385		0
<b>Totaal</b>	<b>4.216.851</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.216.851</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
S01 Kosten onderzoek/ontwikk	0							0		0
S03 Ov. immateriële vaste akti	0							0		0
S10 Gronden en terreinen	116.232							116.232		0
S12 Bedrijfsgebouwen	2.784.842							2.784.842		0
S13 Grond- weg- en waterb. Wer EN	20.816.311							20.816.311		0
S14 Vervoermiddelen	6.701.223							6.701.223		0
S14 Vervoermiddelen	1.313.537							1.313.537		0
S15 Machines, apparaten en ins	1.205.807							1.205.807		0
S15 Machines, apparaten en ins EN	2.264.809							2.264.809		0
S19 Ov. materiële vaste aktiva EN	358.268							358.268		0
S19 Ov. materiële vaste aktiva MN	1.824.512							1.824.512		0
S19 corr. Ov. materiële vaste aktiva MNE	1.895.914							1.895.914		0
S21 Geldlenningen u/g algemeen	40.853							40.853		0
<b>Totaal</b>	<b>39.322.308</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>39.322.308</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Totaal</b>	<b>373.988.296</b>	<b>7.000</b>	<b>-9.550</b>	<b>9.569</b>	<b>0</b>	<b>38.376</b>	<b>0</b>	<b>373.956.901</b>	<b>0</b>	<b>9.569</b>

### 3. Overzicht van reserves 2009

Reserve	Stand per 31-12-2008	toe- voeging resultaat vorig jaar	toe- voeging resultaat rente	toe- voeging resultaat bestemming	ont- trekking resultaat bestemming	Verminde- ring ivm afschrij- ving actief	Stand per 31-12-2009
050 Algemene reserve							
00021 Concernstaf							
C01 Algemene reserve	15.155.564	2.734.836	371.311	6.178.506	13.040.217		11.400.000
<b>00021 Concernstaf</b>	<b>15.155.564</b>	<b>2.734.836</b>	<b>371.311</b>	<b>6.178.506</b>	<b>13.040.217</b>		<b>11.400.000</b>
<b>050 Algemene reserves</b>	<b>15.155.564</b>	<b>2.734.836</b>	<b>371.311</b>	<b>6.178.506</b>	<b>13.040.217</b>		<b>11.400.000</b>
051 Bestemmingsreserves							
00020 Raadsgriffie							
R50 Nog uit te voeren werken Raad	78.772		1.930		46.650		34.052
<b>00020 Raadsgriffie</b>	<b>78.772</b>		<b>1.930</b>		<b>46.650</b>		<b>34.052</b>
00021 Concernstaf							
C03 Tekortdekking	1.298.707				766.906		531.801
C04 Egalisatiereserve BCF	2.630.412			1.264.921	3.395.333		500.000
C05 Bestedingsplan / MIP	41.894.656		1.026.419	12.248.663	21.957.531	4.999.905	28.212.302
C06 Afkoop regelingen LVS/WI	846.517				210.000		636.517
C10 Bedrijfsvoeringsknelpunten Directie	115.494		2.830		7.002		111.322
C50 Nog uit te voeren werken concern	831.911		20.382	141.998	338.869		655.422
C51 Garantieverplichtingen personeel	55.100		2.424		8.500		49.024
C52 Bedrijfsvoeringsreserve	79.000		1.936	34.832	35.698		80.070
<b>00021 Concernstaf</b>	<b>47.751.797</b>		<b>1.053.991</b>	<b>13.690.414</b>	<b>26.719.839</b>	<b>4.999.905</b>	<b>30.776.458</b>
00023 Brandweer							
B50 Nog uit te voeren werken brandweer	151.927		3.722		116.281		39.368
B52 Bedrijfsvoeringsreserve brandweer							-
<b>00023 Brandweer</b>	<b>151.927</b>		<b>3.722</b>		<b>116.281</b>		<b>39.368</b>
00025 Sociale Zaken&Werkgelegenheid							
S01 Inkomensdeel WWB	2.800.000		68.600		63.310		2.805.290
S02 Werkgelegenheid	105.986		2.597		25.000		83.583
S03 Wet Inburgering Nieuwkomers	711.960		17.443		115.077		614.326
S04 WMO	1.037.663		25.423	284.046			1.347.132
S50 Nog uit te voeren werken SZW	1.804.853		44.219	899.331	1.010.966		1.737.437
S51 Rechtspositionele verplichtingen SZ	254.947		11.218		49.214		216.951
S52 Bedrijfsvoeringsreserve SZW	253.750		6.217	71.736	114.325		217.378
<b>00025 Sociale Zaken&amp;Werkgelegenheid</b>	<b>6.969.160</b>		<b>175.717</b>	<b>1.255.113</b>	<b>1.377.892</b>		<b>7.022.098</b>
00027 Advies & Faciliteiten							
A01 ICT investeringen	255.125		6.251	2.060.000	1.371.392		949.984
A02 Onderhoud panden gemeentelijke organis	272.357		6.673	987.656	901.014		365.672
A03 Reserve dekking kapitaallasten	107.052		4.710	190.000		66.379	235.383
A50 Nog uit te voeren werken A&F	418.824		10.262		136.237		292.849
A50 Tijdelijke huisvestingslasten	11.290		277		11.567		-
A52 bedrijfsvoeringsreserve A&F				403.000			403.000
<b>00027 Advies &amp; Faciliteiten</b>	<b>1.064.648</b>		<b>28.173</b>	<b>3.640.656</b>	<b>2.420.210</b>	<b>66.379</b>	<b>2.246.887</b>
00041 Publiekszaken							
P01 Begraafplaatsen	350.057		8.576	61.297			419.930
P02 Verkiezingen	93.960		2.302	124.100	72.861		147.501
P03 WOZ taxaties	445.272		10.909	551.700	797.667		210.214
P04 Egalisatiereserve rijbewijzen/eigen verkl.	181.400		4.444	80.598			266.442
P50 Nog uit te voeren werken publiekszaken	154.430		3.784	99.400	158.214		99.400
P51 Rechtspositionele verplichtingen	257.829		11.344		59.306		209.867
P52 Bedrijfsvoeringsreserve publiekszaken							
<b>00041 Publiekszaken</b>	<b>1.482.947</b>		<b>41.359</b>	<b>917.095</b>	<b>1.088.048</b>		<b>1.353.353</b>
00043 Wijkzaken							
W01 Egalisatie afvalstoffenheffing	4.918.327		120.499	538.525	1.172.532		4.404.819
W02 Egalisatiereserve riolering	3.994.221		97.858	1.678.564	14.487		5.756.156
W03 Reserve civiele infrastructuur	1.419.528		34.778	463.120	686.102		1.231.324
W04 Kapitaallasten wagenpark	100.000		2.450		2.450		100.000

Reserve		Stand per 31-12-2008	toe- voeging resultaat vorig jaar	toe- voeging resultaat rente	toe- voeging resultaat bestemming	ont- trekking resultaat bestemming	Verminde- ring ivm afschrij- ving actief	Stand per 31-12-2009
W05	Onderhoud onderkomens	91.038		2.230	72.500	72.500		93.268
W06	Onderhoud Wythmenerplas	169.019		4.141	32.071	25.601		179.630
W07	Onderhoud Kleine Veer	107.328		2.630	10.691	6.616		114.033
W08	Gronddepot Anth. Fokkerstraat	223.753		5.482		50.179		179.056
W09	Dekking kapitaallasten Morsestraat 9-13	338.992		14.916		21.165		332.743
W50	Nog uit te voeren werken wijkzaken	3.665.428		89.803	3.714.132	3.465.070		4.004.293
W52	Bedrijfsvoeringsreserve wijkzaken	221.000		5.415	80.469	99.865		207.019
<b>00043 Wijkzaken</b>		<b>15.248.634</b>		<b>380.202</b>	<b>6.590.072</b>	<b>5.616.567</b>		<b>16.602.341</b>
00045 Expertisecentrum								
E50	Nog uit te voeren werken expertisecentrum	429.244		10.516	474.905	302.590		612.075
E51	Rechtspositionele verplichtingen EC	31.682		1.394		14.812		18.264
E52	Bedrijfsvoeringsreserve expertisecentrum	280.000		6.860	126.526	126.526		286.860
<b>00045 Expertisecentrum</b>		<b>740.926</b>		<b>18.770</b>	<b>601.431</b>	<b>443.928</b>		<b>917.199</b>
00047 Ontwikkeling								
O01	Alg. bedrijfsres. Grondbedrijf	1.200.000		29.400	18.326.533	18.365.942		1.189.991
O03	Grote Podiumaccommodatie	14.093.801		620.127	1.133.391	805.700		15.041.619
O04	Stimuleringsreserve podiumkunsten	987.518		43.451		118.408		912.561
O05	Onderhoud wijk- en buurtcentra	294.440		7.214	23.626			325.280
O06	Onderhoud sportaccommodaties	1.867.281		45.749	164.963	842.985		1.235.008
O07	Wachtgelden Muzerie	250.113		6.128		72.205		184.036
O08	Ecodrome	216.200		9.513		67.076		158.637
O12	Dekking kapitaalasten kleedkamers VSW				100.000			100.000
O13	Dekking kapitaalasten verb.SH/SK				665.000			665.000
O14	Dekking kapitaalasten OdeonTrekkenw.	192.074		8.451			16.803	183.722
O15	Dekking kapitaallasten Jongerenc. SH	1.524.106		67.061		60.000	84.912	1.446.255
O16	Dekking kapitaallasten Skatevoorziening	90.000		3.960			1.402	92.558
O17	Dekking kapitaallasten Kulturhus	197.674		8.698			12.282	194.090
O18	Dekking kapitaallasten Kunstgras	2.343.712		103.123	371.000		241.453	2.576.382
O19	Dekking kaplst WC Holtenbroek	2.670.783		117.514			174.339	2.613.958
O20	Toekomstige exploitatie gronden	14.873.251		364.395		1.340.842		13.896.804
O21	Stadsuitleg	3.999.538		97.989	4.927.885	4.988.624		4.036.788
O22	Recreatieve voorziening	360.280		8.827		19.425		349.682
O23	Parkeren (vh Bereikbaarheidsfonds)	2.824.595		69.203	3.519.818	1.559.859		4.853.757
O24	Stimuleringsfonds volkshuisvesting	3.163.612			13.225			3.176.837
O25	Hoofdinfrastuctuur Stadshagen (HIS)	27.669.705		1.217.467	7.308.000	11.979.735		24.215.437
O26	Bestemmingsplannen	1.170.359		28.674	660.000	587.602		1.271.431
O27	Onderhoud verhuurde panden	1.477.657		36.203	2.346.324	2.199.669		1.660.515
O28	Openbaar vervoer	352.763		8.643	320.000	51.923		629.483
O29	Decentralisatiefonds stadsvernieuwing	795.678		19.494	47.560	300.290		562.442
O30	Onderh.gem.huisvestingspanden	1.090.696		26.722	411.446	158.121		1.370.743
O50	Nog uit te voeren werken	12.450.371		305.034	11.543.968	7.594.218		16.705.155
O51	Rechtspositionele verplichtingen	33.516		1.474		1.255		33.735
O52	Bedrijfsvoeringsreserve	248.597		6.091	174.947	293.349		136.286
<b>00047 Ontwikkeling</b>		<b>96.438.317</b>		<b>3.260.605</b>	<b>52.057.686</b>	<b>51.407.228</b>	<b>531.191</b>	<b>99.818.189</b>
<b>051 Bestemmingsreserves</b>		<b>169.927.129</b>		<b>4.964.469</b>	<b>78.752.467</b>	<b>89.236.643</b>	<b>5.597.475</b>	<b>158.809.947</b>
<b>Totaal Reserves</b>		<b>185.082.693</b>	<b>2.734.836</b>	<b>5.335.780</b>	<b>84.930.973</b>	<b>102.276.860</b>	<b>5.597.475</b>	<b>170.209.947</b>

#### 4. Overzicht van voorzieningen 2009

Voorzieningen	Stand per 31-12-2008	Toevoeging	vrijgevallen bedragen	Overboeking overlopende passiva	aan- wendingen	Stand per 31-12-2009
070 Voorzieningen						
00020 Raadsgriffie						
C71 Rechtspositie raadsleden	57.583	42.776			8.569,00	91.790
<b>00020 Raadsgriffie</b>	<b>57.583</b>	<b>42.776</b>			<b>8.569</b>	<b>91.790</b>
00021 Concernstaf						
C70 Voorz. rechtspos, verplichtingen	97.814	2.396			13.552	86.658
C73 Voorz.verplichtingen salarisk. 2009		685.000				685.000
<b>00021 Concernstaf</b>	<b>97.814</b>	<b>687.396</b>			<b>13.552</b>	<b>771.658</b>
00027 Advies & Faciliteiten						
A70 Bijdrage v/m personeel	25.500	124.969			9.000	141.469
A71 Voorz. rechtspos verplicht. Concern	1.768.590	477.110			579.800	1.665.900
<b>00027 Advies &amp; Faciliteiten</b>	<b>25.500</b>	<b>602.079</b>			<b>588.800</b>	<b>1.807.369</b>
00047 Ontwikkeling						
O71 Zuiderzeehaven	507.380	22.325	100.000		39.933	389.772
O72 Grondwatersanering NS emplacement	1.575.245	69.311			26.023	1.618.533
<b>00047 Ontwikkeling</b>	<b>2.082.624</b>	<b>91.636</b>	<b>100.000</b>		<b>65.956</b>	<b>2.008.304</b>
<b>070 Voorzieningen</b>	<b>4.032.111</b>	<b>1.423.887</b>	<b>100.000</b>		<b>676.877</b>	<b>4.679.121</b>

Voorzieningen verwerkt aan de activa kant van de balans						
S90 Risico oninbaar schuldhulpverlening	113.895	18.550			25.319	107.126
S91 Risico oninbaar bijstandsleningen	650.425	261.718	2.420		245.586	664.137
S92 Dubieuze debiteuren	7.055.453	3.493.894	8.856		3.174.343	7.366.148
C72 Voorz. Vordering op verkoop op venn.		1.900.800				1.900.800
P90 Voorziening dub. debiteuren	199.400	175.862			248.362	126.900
O91 WRZV	258.122				739	257.383
O90 Algemene voorziening Vastgoed	52.386.527	2.619.326	6.253.451			48.752.402

Deze voorzieningen zijn op de balans in mindering gebracht van desbetreffende activa





## 5 Bijlage reserve mutaties

### Concernkader reserveringen bestaand beleid en reserveringen nog uit te voeren werken

#### **Wettelijk kader:**

BBV<sup>1</sup>, artikelen 17 en 18.

Volgens dit kader geldt bij de toepassing van art 17 en 18 van het BBV de hoofdregel dat “in de rekening mutaties worden verwerkt tot maximaal het bedrag dat via de begroting of via begrotingswijziging door de raad gedurende het begrotingsjaar is geaccordeerd. Hiernaast kan de raad voorafgaand aan het begrotingsjaar of gedurende het begrotingsjaar besluiten dat specifieke saldi met een specifieke bestemmingsreserve worden verrekend”.

Uit deze hoofdregel volgt dat het in elk geval niet is toegestaan dat na het einde van het begrotingsjaar nog nieuwe besluiten worden genomen om specifieke saldi alsnog in de rekening van het “oude” begrotingsjaar te verrekenen met reserves.

#### **Concernkader voor de jaarrekening 2009:**

Het onderstaande kader is –conform beginsel van bestendige gedragslijn- ongewijzigd ten opzichte van het kader voor de rekening 2008. Waar nodig is het kader technisch geactualiseerd (overzicht reserves).

Evenals gold bij de rekening 2008 is niet voorzien in een mogelijkheid om via het raadsvoorstel bij de jaarrekening 2009 nog reserveringen vast te stellen die niet passen in het kader voor verwerking in de jaarrekening zelf.

*In onderstaand concernkader worden 4 situaties onderscheiden, waarbij de situaties 1b, 2, 3 en 4 betrekking hebben op reserveringskaders*

#### 1. a. Externe verplichtingen prestatie geleverd

Onder overlopende passiva worden verplichtingen opgenomen wegens derden- (rechts)personen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in het volgende begrotingsjaar tot betaling komen. De verplichting moet ontstaan zijn doordat de levering c.q. dienst in het jaar, waarover de verantwoording wordt afgelegd, heeft plaatsgevonden.

b. Reserveringen externe verplichtingen (=categorie A1 in format reserveringen nog uit te voeren werken)  
Aantoonbare aangegane externe verplichtingen die in het volgend jaar uitgevoerd worden mogen gereserveerd worden als nog uit te voeren werken.

#### 2. Reserveringen volgens bestaand beleid.

Voor een aantal begrotingsposten is sprake van een door een raadsbesluit bekrachtigde koppeling van de uitkomst op de staat van baten en lasten met een specifiek benoemde reserve. Het betreft de begrotingsposten gerelateerd aan de volgende reserves<sup>2</sup>: reserve parkeren; rioleringsreserve; reserve afvalstoffenheffing; investeringsreserve ICT.; reserve begraafplaatsen; reserve verkiezingen; bedrijfsvoeringsreserves; reserve vastgoed/algemene reserve; reserve toekomstige exploitatie gronden; reserve stadsuitleg; reserve inburgering; reserve inkomensdeel WWB; reserve WMO; reserve civiele infrastructuur (kabels/leidingen); reserve wagenpark; reserve leges rijbewijzen, onderhoudsreserves, reserve WOZ taxaties. Resultaten op de aan deze reserves gekoppelde begrotingsposten kunnen in de jaarrekening met de reserve worden verrekend conform de door de raad vastgestelde kaders.

#### 3. Reservering van (deels) niet bestede éénmalige budgetten voor omschreven doelen (= categorie A2 in format reserveringen nog uit te voeren werken).

De situatie kan zich voordoen dat –afgezien van de gebruikelijke afwikkelingen met de reserves genoemd onder punt 2- aan het eind van het jaar geld overblijft op de staat van baten en lasten bij budgetten die door de raad eenmalig zijn toegekend voor omschreven doelen. Indien die doelen ultimo 2009 nog ongewijzigd actueel zijn, kan dat overgebleven geld voor die doelen behouden blijven door overheveling naar het volgende jaar via de reserves nog uit te voeren werken. Niet bestede taakgebonden incidentele gemeentefondsmiddelen – voor zover passend binnen het bestaande beleidskader voor de gemeentefondsuitkering- kunnen ook onder deze noemer worden gereserveerd.

---

<sup>1</sup> BBV= Besluit Begroting en Verantwoording

<sup>2</sup> Waar nodig nog actualiseren

4. Overheveling structurele budgetten (= categorie A3 in format reserveringen nog uit te voeren werken).  
Niet besteed geld van structurele budgetten valt volgens de geldende voorschriften vrij ten gunste van de algemene middelen, met uitzondering van de gebruikelijke afwikkelingen met de reserves genoemd onder punt 2. Conform deze regel moeten ook budgetoverschotten vanwege nog openstaande interne orders (voor zover geen sprake is van externe verplichtingen bedoeld onder 1) vrijvallen ten gunste van de algemene middelen. Onverkorte uitvoering van deze regel geeft in de praktijk problemen waar het gaat om interne orders met een onbetwist “going-concern” karakter. Op voorwaarde dat de afronding van deze “going concern” orders spoedig na afloop van het jaar plaatsvindt is reservering in de jaarrekening toegestaan. Niet bestede taakgebonden structurele gemeentefondsmiddelen – voor zover passen binnen het bestaande beleidskader voor de gemeentefondsuitkering- kunnen ook onder deze noemer worden gereserveerd.

<b>In de jaarrekening 2009 verwerkte reserveringen</b>				
<b>(in verband met nog uit te voeren werken)</b>				
<b>GERESERVEERDE BEDRAGEN PER (SUB)CATEGORIE</b>				
<b>Programma / omschrijving</b>	<b>T.B.V. NOG UIT TE VOEREN WERKEN</b>			
	* betekenis: zie omschrijving onder het schema			
	A1*	A2*	A3*	Totaal
				zie bijl.
<b>1. Welzijn</b>				
				0
<b>totaal Welzijn</b>	0	0	0	0
<b>2. Cultuur</b>				
Participatiefonds Cultuur			34.347	34.347
PPN: Ruimtelijke plannen 2009	30.000			30.000
PPN: Nieuwbouw Hedon	60.000			60.000
Decentralisatiefonds Beeldende Kunst - Presentatiefunctie			100.000	100.000
<b>totaal Cultuur</b>	0	90.000	134.347	224.347
<b>3. Sport</b>				
vrijstelling OZB sport		10.000		10.000
verplichtingen 2009 WZ sport			44.827	44.827
europacup badminton		15.000		15.000
stadsdeelskatebaan Stadshagen		75.000		75.000
karatecup 2010		4.400		4.400
materiaal turnvereniging		33.613		33.613
renovatieplan OLB		22.500		22.500
jaar gehandicaptensport		18.032		18.032
tillift OLB		6.500		6.500
verlichting spp. Blauwvi		6.224		6.224
PPN: Ruimtelijke plannen 2009		10.000		10.000
<b>totaal Sport</b>	0	201.269	44.827	246.096
<b>4. Inburgering en integratie</b>				
restitutie Yar Nain nieuwbouw		10.000		10.000
				0
<b>totaal Inburgering en integratie</b>	0	10.000	0	10.000
<b>5. Onderwijs en jeugd</b>				
onderhoudsplannen scholen restant opdracht EC			17.078	17.078
budget onderwijsinvesteringen < € 5.000			66.500	66.500
PPN: brandveiligheidsvoorzieningen schoolgebouwen		500.000		500.000
<b>totaal Onderwijs en jeugd</b>	0	500.000	83.578	583.578
<b>6. Gezondheid en zorg</b>				
verhuiskosten geclusterde voorziening		99.103		99.103
Thuisadministratie		17.000		17.000
RAAK		116.928		116.928
WMO leren participeren		40.000		40.000
pakketm. AWBZ/WMO		212.000		212.000
nachtopvang Pannenkoekendijk Tactus		40.000		40.000
EKD stelpost concern + nov.circ.		122.247		122.247
project aed		46.155		46.155
PPN: Ruimtelijke plannen 2009		225.000		225.000
PPN: geclusterde voorziening/De Herberg		1.200.000		1.200.000
afw. overgangsjaar 2010+risico proj.bdu (inburg.en educatie)		841.734		841.734
<b>totaal Gezondheid en zorg</b>	0	2.960.167	0	2.960.167
<b>7 Veiligheid</b>				
<b>totaal Veiligheid</b>	0	0	0	0
<b>8 Dynamiseren economie</b>				
Boegbeelden toeristisch beleid		28.856		28.856
inc.nw.beleid bijdrage boegbeelden t.b.v. vernieuwing economie		65.000		65.000
inc.nw.beleid stimulering economie		115.000		115.000
inc.nw.beleid Centrummanagement 09/10		125.000		125.000
monitoring economie		15.000		15.000
havensisie		25.000		25.000
versterking toerisme		8.800		8.800
Wijkeconomie netwerkkantoren		806.433		806.433
<b>totaal Dynamiseren economie</b>	0	1.189.089	0	1.189.089
<b>9 Toename arbeidsparticipatie</b>				
32106 Trajecten (WWB); Rb 2009/028 Maatregelenpakket kredietcrisis 2010		135.000		135.000
32106 Trajecten (WWB); Rb 2009/028 Maatregelenpakket kredietcrisis 2009		106.292		106.292
32106 Trajecten (WWB); B&W 30-8-2009 subsidies jeugdwerkloosheid		614.039		614.039
<b>totaal Toename Arbeidsparticipatie</b>	0	855.331	0	855.331

<b>In de jaarrekening 2009 verwerkte reserveringen</b>				
<b>(in verband met nog uit te voeren werken)</b>				
	<b>GERESERVEERDE BEDRAGEN PER (SUB)CATEGORIE</b>			
<b>Programma / omschrijving</b>	<b>T.B.V. NOG UIT TE VOEREN WERKEN</b>			
	* betekenis: zie omschrijving onder het schema			
	A1*	A2*	A3*	Totaal
				zie bijl.
<b>10 Bijstandverlening en armoedebestrijding</b>				
incidentele middelen 2009: programmatisch handhaven		44.000		44.000
<b>totaal Bijstandverlening en armoedebestrijding</b>	<b>0</b>	<b>44.000</b>	<b>0</b>	<b>44.000</b>
<b>11 Volkhuysvesting</b>				
<b>totaal Volkhuysvesting</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>12 Monumentenzorg</b>				
excessieve opgravingen		300.000		300.000
restauratie van Nahuysplein/molen passiebloem		113.585		113.585
molenbiotoop		3.234		3.234
openstaande verplichtingen			22.155	22.155
uitbreiding monumentenlijst		35.931		35.931
<b>totaal Monumentenzorg</b>	<b>0</b>	<b>452.750</b>	<b>22.155</b>	<b>474.905</b>
<b>13 Recreatie</b>				
<b>totaal Recreatie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>14 Groen</b>				
tbv eigen budgetten:				
PPN: bijdrage ILG t/m 2013		300.000		300.000
PPN: bijdrage tbv Noord.Stadsrand/Nat.Landschap IJsseldelta (NLY)		100.000		100.000
Bijdrage boegbeelden tbv. NLY		40.000		40.000
inc.nw.beleid bijdrage Natuurbuffer Agnietenberg		35.000		35.000
inc.nw.beleid bijdrage tbv buurtschap IJsselzone		25.000		25.000
PPN: bijdrage tbv. Park de Weezenlanden		450.000		450.000
tbv interne opdrachten:				
Begeleiding EC L.O.P.			15.161	15.161
<b>totaal Groen</b>	<b>0</b>	<b>950.000</b>	<b>15.161</b>	<b>965.161</b>
<b>15 Algemeen mobiliteitsbeleid</b>				
Inc. Nw. Beleid 2009 aanpak onveilige verkeerssituaties		150.000		150.000
Inc. Nw. Beleid 2008 Knelpunten Verkeer veilige schoolomgeving			36.566	36.566
Inc. Nw. Beleid 2008 Knelpunten Verkeer voetgangersoversteekplaatsen			34.719	34.719
PPN 2008 bijdrage tbv uitvoering kruispunt Dobbe + verplichting		550.000		550.000
PPN 2009 bijdrage tbv Mobiliteitsvisie		100.000		100.000
bijdrage Boegbeelden tbv bereikbaarheid algemeen		70.000		70.000
inc.nw.beleid bijdrage doorstroming openbaar vervoer		75.000		75.000
<b>totaal Algemeen Mobiliteitsbeleid</b>	<b>0</b>	<b>945.000</b>	<b>71.285</b>	<b>1.016.285</b>
<b>16 Duurzaamheid</b>				
Bijdrage waterschap			-15.000	-15.000
Ei van Columbus			25.000	25.000
Frisgroen			1.250	1.250
TTE SH+			8.000	8.000
Startnotitie Klimaatplan			15.700	15.700
Vervolg Dieze Oost			24.720	24.720
Prog. Man Milieu			53.985	53.985
inc.nw.beleid Duurzaam bouwen particulieren		150.000		150.000
Regeling Stimulering Lokale Klimaatinitiatieven (SLOK)		134.000		134.000
<b>totaal Duurzaamheid</b>	<b>0</b>	<b>284.000</b>	<b>113.655</b>	<b>397.655</b>

<b>In de jaarrekening 2009 verwerkte reserveringen</b>				
<b>(in verband met nog uit te voeren werken)</b>				
<b>GERESERVEERDE BEDRAGEN PER (SUB)CATEGORIE</b>				
<b>Programma / omschrijving</b>	<b>T.B.V NOG UIT TE VOEREN WERKEN</b>			
	* betekenis: zie omschrijving onder het schema			zie
	A1*	A2*	A3*	Totaal
				bijl.
<b>17 Integraal beheer openbare ruimte</b>				
Stedelijke tuinen inc. Nw. Beleid 2009 verv. Omheining buurtweiden		40.000		40.000
Spelen inc. Nw. Beleid 2009 inhaalslag verv. speeltoestellen		100.000		100.000
Reiniging inc. Nieuw beleid 2009 verwijderen graffiti		150.000		150.000
Baggeren Meerj. inc. Nieuw beleid 2009 jaarschijf		1.875.000		1.875.000
Wegen storting uit reserve NUTVV van OW inzake gronddepot		95.880		95.880
Stedelijke beplanting reconstructies groen			8.400	8.400
Stedelijke beplanting bomenfonds reconstructies 2009			86.347	86.347
Stedelijke beplanting bomenfonds bijzondere bomen buitengebied 2009			16.500	16.500
Stedelijke beplanting VTA bomen			30.000	30.000
Stedelijke beplanting bomen bomenploeg			14.420	14.420
Stedelijke tuinen, Wanningstraat			3.251	3.251
Wegen Betje Wolffstraat plein IO 45944139 Dusseldorp	44.536		3.000	47.536
Wegen Bestek 2009-06 reg. Ond. IO 45940164 KWS Infra	99.478			99.478
Wegen Inc. Nw. Beleid 2008 Kabels en leidingen Uitvoering WION			44.995	44.995
Wegen Inc. Nw. Beleid 2008 Kabels en leidingen Handboek K&L			19.142	19.142
Straatverlichting IP Lighting IO 45960540	39.300			39.300
Straatm. VRI opslag VRI IO 45960578 Imtech Infra	2.754			2.754
Straatm. Groene golf Zwartewaterallee IO 45960585 Vialis	13.336			13.336
Straatm. Verkeersborden IO 45940061 Nederlands Wegmarkerings	18.208			18.208
Kunstwerken rep. Brugdekken 2009 IO 45940106 Tébézo	6.896			6.896
Kunstwerken wkz. Cilinder Pelzerbrug IO 45960507 Jansen	1.196			1.196
Kunstwerken wkz. Bruggen binnenstad IO 45960529 Jansen	1.161			1.161
Kunstwerken wkz. Bruggen binnenstad IO45960302 Rexroth	9.474			9.474
Kunstwerken verw.graffity speerpunt. IO 45960415 Hartog	8.500			8.500
Kunstwerken B.O. damwanden. IO 45940150 Beens	65.558		23.381	88.939
Kunstwerken geluidswal IJsselallee herstel			19.927	19.927
Kunstwerken veiligheidsmaatregelen risico-inventarisatie			55.000	55.000
Gras en water IO 4490194 Vaarkamp baggeren Dobbe	37.000			37.000
Gras en water opdracht EC schapenmonitoring			4.121	4.121
Gras en water IO 4490074 Veluvenkamp maaiselverwerking 2009	17.154			17.154
Gras en water IO 45960369 Grappen fonteintechniek	2.605			2.605
Havens baggeren Nieuwe Wetering			25.000	25.000
Havens schade herstellen kadeconstructie i.v.m. veiligheid			30.000	30.000
<b>totaal Integraal beheer openbare ruimte</b>	<b>367.156</b>	<b>2.260.880</b>	<b>383.484</b>	<b>3.011.520</b>
<b>18 Ruimtelijke plannen</b>				
tbv eigen budgetten:				
PPN 2008: Ontwikkelingsplan Binnenstad		850.000		850.000
bijdrage boegbeelden tbv Stationsomgeving		50.000		50.000
bijdrage boegbeelden tbv IJsseldelta zuid		30.000		30.000
PPN 2010: bijdrage tbv Visie en onderzoek		575.000		575.000
PPN 2008: Proceskosten Isala		60.000		60.000
PPN 2008: Diezerpoortvisie		100.000		100.000
PPN 2008: Spoorzone		94.000		94.000
PPN 2010: RP schijf 2009 incl. corr. 2008		200.000		200.000
				0
tbv interne opdrachten:				0
48104 Visies. progr &proj. Gombertstraat			13.000	13.000
48104 Visies. progr &proj. Honours coll / campus Windesheim			54.000	54.000
48104 Visies. progr &proj. Voorsterpoort - Oost			50.000	50.000
48104 Visies. progr &proj. Hofvlietpark			2.733	2.733
48104 Visies. progr &proj. Debat ruimt.kwaliteit binnenstad			25.000	25.000
48105 Ruimtelijke kaders: aanpassen bouwverordening			15.024	15.024
48105 Ruimtelijke kaders: bp 'kansrijke processen'			20.000	20.000
48105 Ruimtelijke kaders: bp park Weezenlanden			12.460	12.460
48105 Ruimtelijke kaders: bp Ruitlerlaan			5.339	5.339
48105 Nieuwe wet R.O.: projectleiding task / implementatie	6.050			6.050
48106 Nieuwe wet R.O.: implementatie inzet PZ			1.239	1.239
48107 Nieuwe wet R.O.: (rest) budget implementatie		30.479		30.479
48108 Nieuwe wet R.O.: projectleider implementatie			7.407	7.407
40 + wijken (Diezerpoort)		2.000.000		2.000.000
<b>totaal Ruimtelijke plannen</b>	<b>6.050</b>	<b>3.989.479</b>	<b>206.202</b>	<b>4.201.731</b>
<b>19 Raad en Griffie</b>				
<b>totaal Raad en Griffie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>20 Intensivering communicatie</b>				
<b>totaal intensivering communicatie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>21 Leefbaarheid en wijkgericht werken</b>				
Wijkmanagement-analyses: Wijkbeschrijving Berkum door EC			1.327	1.327
5e ronde wijkbudgetten	480.000			480.000
	0	480.000	1.327	481.327
<b>22 Aanpassing bestuurstijl</b>				
<b>totaal Aanpassing bestuurstijl</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 Publieke dienstverlening</b>				

<b>In de jaarrekening 2009 verwerkte reserveringen</b>				
<b>(in verband met nog uit te voeren werken)</b>				
<b>GERESERVEERDE BEDRAGEN PER (SUB)CATEGORIE</b>				
<b>Programma / omschrijving</b>	<b>T.B.V NOG UIT TE VOEREN WERKEN</b>			
	<b>* betekenis: zie omschrijving onder het schema</b>			<b>zie</b>
	<b>A1*</b>	<b>A2*</b>	<b>A3*</b>	<b>Totaal bijl.</b>
Invoeringskosten Wet Algemene Bepaling Omgevingsrecht (WABO)		74.400		74.400
				0
<b>totaal Publieke dienstverlening</b>	<b>0</b>	<b>74.400</b>	<b>0</b>	<b>74.400</b>
<b>24 Kwaliteit van bedrijfsvoering</b>				
Revolving fund kansrijke processen		25.000		25.000
Arbeidsvoorwaarden lokale CAO			63.113	63.113
Incidenteel budget Regio Zwolle dagen		19.303		19.303
Incidenteel budget SmwdS / Ideeënmakelaar		5.725		5.725
Kosten communicatie dienstverlening		25.000		25.000
<b>totaal Kwaliteit van bedrijfsvoering</b>	<b>0</b>	<b>75.028</b>	<b>63.113</b>	<b>138.141</b>
<b>25 Exploitatie gronden</b>				
<b>totaal Exploitatie gronden</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 Financiering en algemene dekkingsmid.</b>				
<b>totaal Financiering en algemene dekkingsmid.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAAL GENERAAL RESERVERINGEN</b>	<b>373.206</b>	<b>15.361.393</b>	<b>1.139.134</b>	<b>16.873.733</b>
Toelichting van de onderscheiden sub categorieën mbt de reserveringen voor nog uit te voeren werken				
Categorie A1: externe verplichtingen, prestatie ultimo 2009 nog niet geleverd				
Categorie A2: reservering van (deels) nog niet bestede door de raad of het college afzonderlijk toegekende eenmalige budgetten.				
Uitgangspunt: het doel waarvoor het budget is toegekend is nog onverkort van toepassing.				
Categorie A3: - bestemming van niet volledig bestede structurele budgetten voor specifieke doelen op basis van een raads- of collegebesluit				
- going concernopdrachten: uitstaande interne orders die spoedig na afloop van het jaar worden uitgevoerd.				

## Toelichting reserveringen nog uit te voeren werken > € 100.000

<b>Programma / omschrijving</b>	<b>Toelichting:</b>
<b>Programma 5. Onderwijs en jeugd</b>	Bij de PPN is eenmalig € 500.000 beschikbaar gesteld voor het treffen van brandveiligheidsvoorzieningen voor schoolgebouwen. Dit bedrag zal de komende jaren worden ingezet.
<b>Programma 6. Gezondheid en zorg</b>	Bij de PPN is € 225.000 beschikbaar gesteld voor het Ruimtelijke plannen Storting in de reserve NUTW voor extra gelden gemeentefonds voor pakketmaatregelen AWBZ/WMO voor € 212.000 Vanuit de rijksoverheid is geld ontvangen voor de zgn.decentralisatie-uitkering RAAK. Deze gelden zijn nog niet geheel besteed en worden gereserveerd voor komend jaar (€ 116.928) Bij de PPN is besloten een bedrag van € 1,2 miljoen te reserveren tbv permanente geclusterde voorziening. Dit bedrag is wel beschikbaar gesteld, maar in 2009 nog niet uitgegeven. Wordt in 2010 te gelde gemaakt. Voor implementatie Digitaal Dossier JGZ is via het gemeentefonds geld ontvangen. Het geld is nog niet volledig besteed, dit geld wordt gestort in de reserve en in 2010 besteed (€ 122.247). Per 31-12-09 is het grotestedenbeleid voor de periode 2005-2009 beëindigd. Aangezien nieuwe financieringsstromen niet toereikend zijn om alle activiteiten die in 2009 ikv GSB III werden uitgevoerd ook in 2010 uit te voeren wordt hiervoor geld gereserveerd (€ 891.733)
<b>Programma 8 Dynamiseren economie</b>	In de begroting 2009 is er voor centrummanagement (€ 125.000) en voor Stimulering vernieuwing economie (€ 115.000) beschikbaar gesteld Verder wordt er een bedrag ad € 806.433 gereserveerd voor Netwerkkantoren. Hiervoor is bij het concern een stelpost opgenomen
<b>Programma 9 Toename arbeidsparticipatie</b>	Het eenmalig voor 2010 beschikbare budget van € 135.000 voor de uitvoering in 2010 van het Rb 2009/028 (maatregelenpakket kredietcrisis) is gestort in de Reserve nutw van de eenheid Sociale Zaken en Werkgelegenheid. Het restant ad € 106.292 van het in 2009 niet-bestede budget is eveneens gestort in deze reserve.  Voor de uitvoering in 2010 van het Regionaal convenant en het plan van aanpak jeugdwerkloosheid (B&W 30 augustus 2009) is het restant (€ 614.039) van de beschikbare middelen gestort in de Reserve nutw van de eenheid Sociale Zaken en Werkgelegenheid.
<b>programma 12 Monumentenzorg</b>	Reservering m.b.t. excessieve opgravingen. In de PPN 2008 (2009-2012) is eenmalig € 300.000 toegekend. In 2009 is een begin gemaakt met excessieve opgravingen. Het is onbekend wat het tijdspad is, bij de uitputting van deze incidentele middelen. Reservering € 113.585 in het kader van incidenteel nieuw beleid uit de begroting 2009. In 2009 is een begin gemaakt met de restauratie van de fontein en de oliemolen.
<b>Programma 14 Groen</b>	Storting obv PPN (Inc.Nw.Beleid 2009). Deze middelen tbv meerjarige projecten worden gestort in de reserve nog uit te voeren werken in afwachting van aanwending. Afhankelijk van de voortgang van deze projecten zal aanwending plaatsvinden in het lopende boekjaar dan wel in volgende jaren. Bij het programma Groen betreft het de projecten: - project Investeringsbudget Landelijk Gebied (I.L.G.) - project Noordelijke Stadsrand / Nationaal Landschap IJsseldelta (N.L.IJ.) - Park de Weezenlanden
<b>Programma 15 Algemeen mobiliteitsbeleid</b>	Storting obv PPN (Inc.Nw.Beleid 2009). Deze middelen tbv meerjarige projecten worden gestort in de reserve nog uit te voeren werken in afwachting van aanwending. Afhankelijk van de voortgang van deze projecten zal aanwending plaatsvinden in het lopende boekjaar dan wel in volgende jaren. Bij het programma Algemeen Mobiliteitsbeleid betreft het de projecten: - Mobiliteitsvisie - Verkeerssituatie Dobbe - evaluatie en vervolg - Aanpak verkeersonveilige situaties
<b>Programma 16 Duurzaamheid</b>	Storting inc.nieuw beleid 2009. Deze middelen tbv meerjarige projecten worden gestort in de reserve nog uit te voeren werken in afwachting van aanwending. Afhankelijk van de voortgang van deze projecten zal aanwending plaatsvinden in het lopende dan wel in volgende jaren. Bij het programma Duurzaamheid betreft dit het project: - Duurzaamheidsmaatregelen

## Toelichting reserveringen nog uit te voeren werken >€ 100.000

<b>Programma / omschrijving</b>	<b>Toelichting:</b>
	Storting in kader aangevraagde en positief op geadviseerde subsidie voor project Lokale Overheden Klimaatinitiatieven (SLOK).
<b>Programma 17 Integraal beheer openbare ruimte</b>	Storting Inc.Nw.Beleid 2009. Middelen tbv meerjarige projecten worden gestort in de reserve nog uit te voeren werken. Dit gestorte bedrag is tbv het baggeren van de Zwolse wateren (Stadsgracht, Zwartewater, Nieuwe Vecht, Almeloos Kanaal, Koelwaterkanaal, Westerveldse Aa en de Willemsvaart inclusief de Katerveersluis)
<b>Programma 18 Ruimtelijke plannen</b>	Storting obv PPN (Inc.Nw.Beleid 2009). Deze middelen tbv meerjarige projecten worden gestort in de reserve nog uit te voeren werken in afwachting van aanwending. Afhankelijk van de voortgang van deze projecten zal aanwending plaatsvinden in het lopende boekjaar dan wel in volgende jaren. Bij het programma Ruimtelijke Plannen betreft het de projecten: - Ontwikkelingsprogramma Binnenstad - Bijdrage Visie en onderzoek; het gaat hierbij om de projecten Dorpsontwikeling Wythmen - Plankosten Vechtpoort - Binnenstadsschil - Diezerpoort - Herontwikkeling locatie Weezenlanden - Isala procesbegeleiding. De aanwendingen van de jaardotaties vanuit de PPN tbv Diverse kleine plannen zijn 1 jaar opgeschoven (zie ook de onttrekking van de 1e schijf) Ten behoeve van 40 + wijken (Diezerpoort) is er € 2.000.000 gereserveerd . Het concern heeft hiervoor een stelpost opgenomen
<b>Programma 21 Leefbaarheid en wijkgericht werken</b>	Wijkbudgetten 5e ronde (raadsbesluit gb1-2009.052). Door de raad is besloten om de rijksbijdrage 2009 voor bewoners-initiatieven en het beschikbare budget voor wijkbudgetten in te zetten voor de 5e ronde wijkbudgetten. Deze ronde vindt plaats in 2010.



## Rekening 2009 RESERVES

Nummer: C01

Omschrijving: **Algemene concernreserve**

Doel:

De algemene concernreserve dient als weerstandscapaciteit voor het opvangen van verliezen door calamiteiten en andere éénmalige financiële tegenvallers. Als norm voor de benodigde omvang van het incidenteel weerstandsvermogen geldt een verhoudingsgetal dat ligt tussen 0,5 en 1,0 tussen netto risicobedrag en algemene concernreserve. Dit houdt in dat het weerstandsbedrag in de algemene concernreserve minimaal 50% moet bedragen van het berekende risicobedrag en maximaal 100%.

Bij de start van de nieuwe raadsperiode 2006-2010 is als normomvang van de algemene concernreserve een bedrag van € 10 mln vastgelegd.

In de bij raadsbesluit nr. 2007/082 d.d. 11-06-2007 vastgestelde 4-jaarlijkse nota weerstandsvermogen en risicomanagement is besloten deze normomvang voor de looptijd van de 4-jaarlijkse nota als normstand te handhaven en is bepaald dat dit bedrag minimaal 50% en maximaal 100% van het in de risicomatrix berekende netto risicobedrag moet zijn afgedekt. Dat wil zeggen dat indien het risicobedrag boven de € 20 mln. uitkomt de omvang van de reserve minimaal een dekkingsgraad van 0,5 bevat. Ingeval het netto risicobedrag beneden de € 10 mln. uitkomt dan mag de omvang van de reserve worden verlaagd tot een dekkingsgraad van 1,0 wordt gerealiseerd.

Pijler Kwaliteit van bestuur

raads-besluitnr		t/m raad 15/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	15.155.564	15.155.564	
	Rente toevoeging:	371.311	371.311	
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	<b>15.526.875</b>	<b>15.526.875</b>	
	<b>Overige toevoegingen:</b>			
rb.2009.098	Berap 2009	3.927.000	3.927.000	
rb.2009/154	Septemercirculaire 2009 gemeentefonds	326.000	326.000	
rb.2009/063	MPV 2009, correctie alg res. Vastgoed n.a.v. amendement t.l.v. resultaat 2009	307.350	307.350	
			1.618.156	
	<b>Toevoeging bestemming van het resultaat voorgaand jaar</b>			
rb.2009.069	rekeningresultaat 2008	2.734.836	2.734.836	
	<b>Totaal overige toevoegingen</b>	<b>7.295.186</b>	<b>8.913.342</b>	
	<b>Onttrekkingen via resultaat bestemming:</b>			
begroting 2010	Reservedoorlichting bij begroting 2010	7.911.000	7.911.000	
	MPV resultaat		5.129.217	
	<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>7.911.000</b>	<b>13.040.217</b>	
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>14.911.061</b>	<b>11.400.000</b>	<b>0</b>

### Toelichting:

Voor de hoogte van de dekkingsgraad verwijzen wij naar de paragraaf weerstandsvermogen in de Rekening 2009

De € 11,4 mln. betreft € 10 mln. normstand en € 1,4 mln. specifiek gereserveerd voor afwikkeling sociaal plan zwembaden.

## Rekening 2009 RESERVES

Nummer: R50

Omschrijving: **Nog uit te voeren werken Raad**

Doel:

De reserve nog uit te voeren werken is bedoeld om nog niet bestede restanten van door de raad toegekende eenmalige budgetten en kredieten te reserveren.

Pijler: Kwaliteit van bestuur

raads-besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	78.772	78.772	
	Rente toevoeging:	1.930	1.930	
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	<b>80.702</b>	<b>80.702</b>	
	<b>Overige toevoegingen:</b>			
	<b>Totaal overige toevoegingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	<b>Onttrekkingen via resultaat bestemming:</b>			
	bijdrage investering A&F draadloos internet Raadszaal		30.000	
	verrekening exploitatiesaldo o.a. onderzoek Berenschot "dialogen"		16.650	
	<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>0</b>	<b>46.650</b>	
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>80.702</b>	<b>34.052</b>	<b>0</b>

Toelichting:

## Rekening 2009 RESERVES

Nummer: C03

Omschrijving: Tekortdekking

Doel:

Deze reserve is bij de begrotingsbehandeling 1999 ingesteld met het doel om jaarlijks een bedrag af te boeken als duurzame bijdrage aan het dekkingsplan. De beschikking ten gunste van de algemene middelen neemt jaarlijks af.

Bij de begrotingsbehandeling 2006 is bij amendement de looptijd van de afbouw van de reserve beperkt. De reserve wordt t/m 2012 geleidelijk afgebouwd, waarna de reserve wordt opgeheven.

Aan deze reserve wordt geen rente toegevoegd. Er wordt dus volledige renteaftopping toegepast.

Pijler Kwaliteit van Bestuur

raads-besluitnr		t/m raad 15/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	1.298.707	1.298.707	
	Rente toevoeging: nihil			
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	<b>1.298.707</b>	<b>1.298.707</b>	
	<b>Overige toevoegingen:</b>			
	<b>Totaal overige toevoegingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	<b>Onttrekkingen via resultaat bestemming:</b>			
begroting	Jaarlijkse beschikking t.g.v. de algemene middelen	766.906	766.906	
	<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>766.906</b>	<b>766.906</b>	
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>531.801</b>	<b>531.801</b>	<b>0</b>

### Toelichting:

Het restantbedrag eind 2009 wordt ingezet voor tekortdekking 2010 e.v. jaren.

## Rekening 2009 RESERVES

Nummer: C04

Omschrijving: **Egalisatiereserve BCF/BTW**

Doel:

De budgettaire effecten die de invoering van het BTW-compensatiefonds (2003) met zich meebrengt op te vangen. Onder budgettaire effecten wordt verstaan: herverdeeeffecten uitname gemeentefonds en vrijval reguliere begrotingsposten, effecten als gevolg van het opvangen van fluctuaties in de uitkering BTW-compensatiefonds gedurende de overgangsjaren (met name veroorzaakt door het negatieve verschil tussen het totaal van de compensabele BTW en de uitkering uit het BTW-compensatiefonds als gevolg van onderbandbreedte en vereveningsfactor).

Daarnaast dient de reserve ter dekking van eventuele naheffingsaanslagen van de belastingdienst.

Pijler Kwaliteit van bestuur

raads-besluitnr		t/m raad 15/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	2.630.412	2.630.412	
	Rente toevoeging: nihil			
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	<b>2.630.412</b>	<b>2.630.412</b>	
	<b>Overige toevoegingen:</b>			
rb.2009.098	Berap 2009	891.000	891.000	
	Terugontvangen 2004/2008 omzetbelasting		373.921	
	<b>Totaal overige toevoegingen</b>	<b>891.000</b>	<b>1.264.921</b>	
	<b>Onttrekkingen via resultaat bestemming:</b>			
begroting 2009	Jaarlijks afdracht ter dekking structureel tekort invoering BCF	475.000	475.000	
	Advieskosten		44.200	
	Kosten naheffing 2003 t/m 2008		1.437.051	
	Vrijval t.g.v. rekeningresultaat 2009		1.439.082	
	<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>475.000</b>	<b>3.395.333</b>	
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>3.046.412</b>	<b>500.000</b>	<b>0</b>

### Toelichting:

Inmiddels is de naheffingsaanslag over de jaren 2003 t/m 2008 van de belastingdienst ontvangen en via de reserve verrekend. Per saldo moet € 1,06 mln worden terugbetaald; dat is ca. € 2 mln. gunstiger dan de inschatting medio 2009.

Na aftrek van € 0,5 mln. voor toekomstige afwikkeling van de belastingcontroles, valt € 1,44 mln. vrij ten gunste van de algemene middelen/rekeningresultaat 2009.

We moeten er rekening mee houden dat ook komende controles van de belastingdienst tot naheffingen zullen leiden.

Voor de boekjaren 2009 t/m 2012 - waarvan de afwikkeling verondersteld wordt plaats te vinden in de eerstvolgende raadsperiode 2010/2014 - houden we hiervoor 1 ton per jaar (totaal € 400.000,--) in reserve. De naheffingen vóór 2009 kwamen uiteindelijk gemiddeld uit op ca € 175.000,-- per jaar. Wij zetten in op een verdere verlaging van de naheffingen o.a door meer alertheid binnen de organisatie op btw-aspecten en meer inschakeling aan de voorkant van externe fiscale expertise. Toegesplitst op de kosten van inschakeling van externe fiscale expertise houden wij eveneens € 100.000,-- in reserve (€ 25.000,-- per jaar). Totaal dus € 500.000,-- in de reserve BCF/BTW.

## Rekening 2009 RESERVES

Nummer: C05

Omschrijving: **Meerjarige bestedingen en investeringen (MIB)**

Doel:

Bij de begrotingsbehandeling 2003, d.d. 29 november 2002, is de reserve bestedingsplan 2003-2006 ingesteld.

Eenmalig vrijkomende middelen worden jaarlijks aan deze reserve toegevoegd en jaarlijks bij de behandeling van de PPN en begroting vindt er besluitvorming plaats over de aanwending van de beschikbare middelen.

Met ingang van de PPN 2009-2012 zijn de uitgangspunten en spelregels omtrent de besteding opnieuw vastgelegd. Samengevat komt het er op neer dat onderscheid wordt gemaakt in een spaarfondsdeel, bestemd voor meerjarige bestedingen, en een deel voor jaargebonden incidentele bestedingen. In de betreffende PPN is in bijlage 3 een uitgebreide toelichting over de nieuwe spelregels opgenomen.

Pijler Kwaliteit van bestuur

raads-besluitnr		t/m raad 15/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	41.894.656	41.894.656	
	Rente toevoeging:	1.026.419	1.026.419	
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	<b>42.921.075</b>	<b>42.921.075</b>	
	<b>Overige toevoegingen:</b>			
begroting 2009	rente-aftopping	1.168.000	1.168.000	
begroting 2009	begrotingsoverschot 2009	2.867.380	2.867.380	
begroting 2010	reservedoorlichting bij begroting 2010 (in 2009)	8.006.000	8.006.000	
rb. 2004/108	archeologisch onderzoek Kranenburg		207.283	
	<b>Totaal overige toevoegingen</b>	<b>12.041.380</b>	<b>12.248.663</b>	
	<b>Onttrekkingen via resultaat bestemming:</b>			
PPN 09-12	dekking meerjarig incidenteel nieuw beleid	14.059.000	14.059.000	
begroting 2009	dekking incidenteel nieuw beleid	6.075.540	6.075.540	
rb.2007.152	voorstadhaltes Kamperlijn	200.000	200.000	
rb.2009.029	ombouw Kamperlijn tot regiotram	200.000	200.000	
begroting 2010	extra afschrijvingen in 2009	4.999.905	4.999.905	
PPN 08-11	ontwikkelbudget ruimtelijke plannen (jaarschijf 2009)	354.000	354.000	
PPN 10-13	ontwikkelbudget ruimtelijke plannen (jaarschijf 2009)	900.000	900.000	
rb. 2007/125	baggerplan	305.942	35.941	270.001
rb. 2008/091	flankerende maatregelen nwb Herberg	9.726	-88.295	98.021
rb. 2008/062	Bonjour	250.000	221.345	28.655
	<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>27.354.113</b>	<b>26.957.436</b>	
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>27.608.342</b>	<b>28.212.302</b>	<b>0</b>

### Toelichting:

Bij de behandeling van de PPN 2010-2013 en de begroting 2010 is het restantbedrag per eind 2009 meegenomen in het vastgestelde bestedingsplan 2010 e.v. Bij de behandeling van de PPN 2011-2014 vindt een actualisatie plaats van de dan aanwezige beschikbare middelen.

## Rekening 2009 RESERVES

Nummer: C06

Omschrijving: **Reserve afkoop regelingen LVS/WI**

Doel:

Eind 2007 heeft het rijk besloten de rijksbijdrage voor de regelingen Leefbaarheid, Veiligheid en Stadseconomie (LVS) en de Werkgelegenheidsimpuls (WI) af te kopen. In totaal is € 6,3 mln. aan afkoopopbrengst ontvangen. Na aftrek van € 1,9 mln. voor afboeking van de resterende boekwaarden van de via de rijksbijdrage gefinancierde investeringen resteert een netto opbrengst van € 4,4 mln.

Als gevolg van de afkoop ontstaat een structureel nadeel van € 0,3 mln. op de exploitatie omdat de rijksbijdragen hoger waren dan de jaarlijkse kapitaallasten van de investeringen. Om het structureel nadeel niet ineens ten laste van de exploitatie te brengen is de reserve afkoop regelingen LVS/WI ingesteld waardoor het mogelijk is het nadeel geleidelijk aan - gedurende een periode van 10 jaar - in de meerjarenraming in te bouwen. In 2016 vindt de laatste beschikking plaats en wordt de reserve opgeheven.

Pijler Kwaliteit van bestuur

raads-besluitnr		t/m raad 15/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	846.517	846.517	
	Rente toevoeging: nihil			
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	<b>846.517</b>	<b>846.517</b>	
	<b>Overige toevoegingen:</b>			
	<b>Totaal overige toevoegingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	<b>Onttrekkingen via resultaat bestemming:</b>			
rb. 2006/085/ begroting 2009	Jaarlijks afdracht aan de algemene middelen	210.000	210.000	
	<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>210.000</b>	<b>210.000</b>	
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>636.517</b>	<b>636.517</b>	<b>0</b>

Toelichting:

Het restantbedrag eind 2009 zal in 2010 e.v. jaarlijks ten gunste van de algemene middelen komen.

## Rekening 2009 RESERVES

Nummer: C10

Omschrijving: **Bedrijfsvoeringreserve Directie**

Doel:

De bedrijfsvoeringreserve (BVR) Directie is ingesteld als werkbudget voor de directie voor het opvangen van concernmatige knelpunten in de bedrijfsvoering. De directie beschikt hiermee - in navolging van de eenheden - over een eigen bedrijfsvoeringreserve. Het jaarlijkse budget hiervoor is vrijgemaakt door herschikking van de middelen voor rechtspositionele verplichtingen (2002/2004).

Pijler Kwaliteit van bestuur

raads-besluitnr		t/m raad 15/12	Rekening 2009	bestedings-rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	115.494	115.494	
	Rente toevoeging:	2.830	2.830	
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	<b>118.324</b>	<b>118.324</b>	
	<b>Overige toevoegingen:</b>			
	<b>Totaal overige toevoegingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	<b>Onttrekkingen via resultaat bestemming:</b>			
	Saldo-onttrekking voor diverse verplichtingen	7.002	7.002	
	<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>7.002</b>	<b>7.002</b>	
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>111.322</b>	<b>111.322</b>	<b>0</b>

Toelichting: Het restantbedrag 2009 dient als werkbudget 2010

## Rekening 2009 RESERVES

Nummer: C50

Omschrijving: **Nog uit te voeren werken concernstaf**

Doel:

De reserve nog uit te voeren werken is bedoeld om nog niet bestede restanten van door de raad toegekende eenmalige budgetten en kredieten te reserveren.

Pijler: Kwaliteit van bestuur

raads-besluitnr		t/m raad 15/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	831.911	831.911	
	Rente toevoeging:	20.382	20.382	
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	<b>852.293</b>	<b>852.293</b>	
	<b>Overige toevoegingen:</b>			
	Concernstaf:			
	Revolving fund kansrijke processen		25.000	
	Arbeidsvoorwaarden lokale CAO		63.113	
	Boegbeelden toeristisch beleid		28.856	
	Incidenteel budget Regio Zwolle dagen		19.303	
	Incidenteel budget SmwdS / Ideeënmakelaar		5.725	
	<b>Totaal overige toevoegingen</b>	<b>0</b>	<b>141.997</b>	
	<b>Onttrekkingen via resultaat bestemming:</b>			
	Arbeidsvoorwaarden lokale CAO	277.081		
	Organisatie-ontwikkeling restbudget HRM-algemeen	35.349	35.349	
	Toeristisch beleid Boegbeelden	-28.856		
	A&F-opdracht gezondheidsbeleid	48.847	9.738	
	Incidenteel budget Check-up Processen	80.683	80.683	
	Incidenteel budget G27/MOP	13.122	13.122	
	Incidenteel budget Lobby-activiteiten	78.699	24.585	
	Verplichting nieuwjaarscircus	46.324	46.324	
	Incidenteel budget Onderzoek de beste krachten	20.490	8.122	
	Incidenteel budget Ideeënmakelaar	120.366		
	Incidenteel budget Good Governance	20.285	13.200	
	A&F-opdracht burgerjaarverslag 2008/2009	10.245	10.245	
	Kostenbewust & lenig / check-up	46.103	46.103	
	Tweejaarlijks omnibusonderzoek	32.156		
	kostenbewust & lenig / strategische doorlichting	22.279	22.279	
	Innovatiebudget	29.120	29.120	
	<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>852.293</b>	<b>338.869</b>	
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>0</b>	<b>655.422</b>	<b>0</b>



Toelichting:

Concernstaf:

Revolving fund kansrijke processen	25.000
Arbeidsvoorwaarden lokale CAO	340.194
A&F-opdracht gezondheidsbeleid	39.109
Lobby-activiteiten	54.114
Regio Zwolle dagen	19.303
Onderzoek de beste krachten	12.368
SmwdS / Ideeënmakelaar	126.091
Good Governance	7.085
Omnibusonderzoek	32.156
	<hr/>
	655.422
	<hr/> <hr/>

## Rekening 2009 RESERVES

Nummer: C51

Omschrijving: **Garantieverplichtingen personeel**

Doel:

Deze reserve is ingesteld voor garantieverplichtingen van (oud) medewerkers van de eenheid Concernstaf

Pijler: Kwaliteit van bestuur

raads-besluitnr		t/m raad 15/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	55.100	55.100	
	Rente toevoeging:	2.424	2.424	
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	<b>57.524</b>	<b>57.524</b>	
	<b>Overige toevoegingen:</b>			
	<b>Totaal overige toevoegingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	<b>Onttrekkingen via resultaat bestemming:</b>			
	Garantieverplichtingen	8.500	8.500	
	<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>8.500</b>	<b>8.500</b>	
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>49.024</b>	<b>49.024</b>	<b>0</b>

Toelichting:

## Rekening 2009 RESERVES

Nummer: C52

Omschrijving: **Bedrijfsvoeringreserve Concernstaf**

Doel:

De bedrijfsvoeringreserve (BVR) dient primair ter egalisatie van de financiële bedrijfsvoeringresultaten van de eenheid.

Daarnaast kan - binnen vastgestelde marges en concernregels - de bedrijfsvoeringreserve gebruikt worden voor incidentele bestedingen die de kwaliteit van de bedrijfsvoering bevorderen.

Met ingang van 2005 wordt de maximale omvang van de bedrijfsvoeringsreserve aangepast in verband met inflatie.

De maximale omvang voor de Concernstaf is voor 2009 bepaald op: € 94.000,-. Een negatieve stand is niet toegestaan.

Pijler: Kwaliteit van bestuur

raads-besluitnr		t/m raad 15/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	79.000	79.000	
	Rente toevoeging:	1.936	1.936	
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	<b>80.936</b>	<b>80.936</b>	
	<b>Overige toevoegingen:</b>			
	bedrijfsvoeringresultaat 2009		34.832	
	<b>Totaal overige toevoegingen</b>	<b>0</b>	<b>34.832</b>	
	<b>Onttrekkingen via resultaat bestemming:</b>			
DT 09/09/09	verrekening met reserve ICT	35.698	35.698	
	<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>35.698</b>	<b>35.698</b>	
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>45.238</b>	<b>80.070</b>	<b>0</b>

Toelichting:

## Rekening 2009 RESERVES

Nummer: B50

Omschrijving: **Reserve nog uit te voeren werken Brandweer**

Doel:

Via deze reserve kunnen incidenteel beschikbaar gestelde gelden, waarvoor geen afzonderlijke reserve voor is/wordt ingesteld, (tijdelijk) worden geparkeerd.

Pijler: Veiligheid

raads-besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	151.927	151.927	
	Rente toevoeging:	3.722	3.722	
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	<b>155.649</b>	<b>155.649</b>	<b>0</b>
	<b>Overige toevoegingen:</b>			
	<b>Totaal overige toevoegingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Onttrekkingen via resultaat bestemming:</b>			
rek.2008	AVD Tank Terminal Zwolle (rampenbestrijding)	26.000		29.722
rek.2008	VTN-chemiepakken Brw	11.862	11.862	
rek.2008	inrichting slangenwerkplaats	88.200	78.554	9.646
rek.2008	aanvalsplan binnenstad Zwolle	25.865	25.865	
	<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>151.927</b>	<b>116.281</b>	<b>39.368</b>
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>3.722</b>	<b>39.368</b>	<b>39.368</b>

### Toelichting:

In verband met aantoonbare externe verplichtingen voor werkzaamheden die in 2009 e.v. worden uitgevoerd, zijn in 2008 bedragen gereserveerd in deze reserve nog uit te voeren werken van de Brandweer.

## Rekening 2009 RESERVES

Nummer: S01

Omschrijving: **Inkomensdeel WWB**

Doel:

De reserve is ingesteld bij raadsbesluit 2004/022. Deze dient ter equalisatie van positieve en negatieve verschillen tussen de rijksbijdrage inkomensdeel en de daarmee gepaard gaande bijstandsuitgaven.

Pijler Werk en Inkomen

raads-besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	2.800.000	2.800.000	
	Rente toevoeging:	68.600	68.600	
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	<b>2.868.600</b>	<b>2.868.600</b>	<b>0</b>
	<b>Overige toevoegingen:</b>			
2004-022	Diverse overschotten inkomensdeel	67.730		
	<b>Totaal overige toevoegingen</b>	<b>67.730</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Onttrekkingen via resultaat bestemming:</b>			
2004-022	Afrekening Rijk IOAW 2009		18.229	
2004-022	Onttrekking BBZ		45.081	
	<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>0</b>	<b>63.310</b>	<b>0</b>
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>2.936.330</b>	<b>2.805.290</b>	<b>0</b>

Toelichting:

Op grond van het raadsbesluit dienen overschotten op het inkomensdeel in een speciaal daartoe ingestelde reserve te worden ondergebracht.

Het saldo van de reserve bedraagt ultimo 2008 € 2,8 mln. Dit is het maximum van de reserve bij toepassing van de rekenregels zoals vastgesteld in de begroting 2009 (blz 260 begroting 2009)

## Rekening 2009 RESERVES

Nummer: S02

Omschrijving: **Werkgelegenheid**

Doel:

De reserve heeft tot doel het dekken van lasten voortvloeiend uit werkgelegenheidsprojecten en -initiatieven.

Pijler Werk en Inkomen

raads-besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	105.986	105.986	
	Rente toevoeging:	4.947	2.597	
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	<b>110.933</b>	<b>108.583</b>	
	<b>Overige toevoegingen:</b>			
	<b>Totaal overige toevoegingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	<b>Onttrekkingen via resultaat bestemming:</b>			
b&w 08/09/09	Eenmalige subsidie De werkelaar	25.000	25.000	
	<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>	
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>85.933</b>	<b>83.583</b>	<b>0</b>

Toelichting:

- Dekking apparaatskosten reïntegratie

83.583

83.583

## Rekening 2009 RESERVES

Nummer: S03

Omschrijving: **Wet Inburgering Nieuwkomers**

Doel:

Deze reserve dient ter egalisatie van de kosten van de afdeling Inburgering.

Pijler Sociaal

raads-besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	711.960	711.960	
	Rente toevoeging:	17.443	17.443	
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	<b>729.403</b>	<b>729.403</b>	<b>0</b>
	<b>Overige toevoegingen:</b>			
	Egalisatie Nieuwkomersbeleid			
	<b>Totaal overige toevoegingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	<b>Onttrekkingen via resultaat bestemming:</b>			
rb. 2008/078	Integratie 2008-2010	133.334	115.077	
	<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>133.334</b>	<b>115.077</b>	<b>0</b>
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>596.069</b>	<b>614.326</b>	<b>0</b>

### Toelichting:

De directe en indirecte lasten van de afdeling Inburgering konden volledig uit rijks- en overige bijdragen worden gedekt, waardoor in 2009 geen beroep op deze egalisatiereserve hoefde te worden gedaan.

Op grond van Rb08/078 (Beleidsnota Integratie 2008 - 2010) ligt er het volgende beslag op deze reserve:

Beschikbaar voor de uitvoering van de Beleidsnota Integratie 2008 - 2010	400.000
Uitgaven 2008	12.203
Nog beschikbaar per 31 december 2008	387.797
Uitgaven 2009	115.077
Nog beschikbaar per 1 januari 2010 voor de uitvoering van Rb08/078: Beleidsnota Integratie 2008 - 2010	<u>272.720</u>

Het restant van deze reserve dient ter egalisatie van de kosten van de afdeling Inburgering.

## Rekening 2009 RESERVES

Nummer: S04

Omschrijving: WMO

Doel:  
Deze reserve is ingesteld ter afdekking van verschillende risico's.

Pijler Sociaal

raads-besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	1.037.663	1.037.663	
	Rente toevoeging:	25.423	25.423	
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	<b>1.063.086</b>	<b>1.063.086</b>	
	<b>Overige toevoegingen:</b>			
	Overschot 2009 Hulp bij het Huishouden		284.046	
	<b>Totaal overige toevoegingen</b>	<b>0</b>	<b>284.046</b>	
	<b>Onttrekkingen via resultaat bestemming:</b>			
	<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>1.063.086</b>	<b>1.347.132</b>	<b>0</b>

Toelichting:

Conform het raadsbesluit d.d. 18 september 2006 wordt het saldo op het produkt "hulp bij huishouden" gereserveerd voor de afdekking van verschillende risico's op dit onderdeel binnen de WMO.



## Rekening 2009 RESERVES

Nummer: S50

Omschrijving: **Nog uit te voeren werken SZW**

Doel:

Via deze reserve kunnen incidenteel beschikbaar gestelde gelden, waarvoor geen afzonderlijke reserve is/wordt ingesteld, (tijdelijk) worden geparkeerd.

Pijler Werk en inkomen/Kwaliteit van bestuur

raads-besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	1.804.853	1.804.853	
	Rente toevoeging:	44.219	44.219	
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	<b>1.849.072</b>	<b>1.849.072</b>	
	<b>Overige toevoegingen:</b>			
rb.2009.028	Maatregelenpakket kredietcrisis: budget 2010	135.000	135.000	
rb.2009.028	Maatregelenpakket kredietcrisis: restant budget 2009		106.292	
1e x wijz. 2009	Incidentele middelen 2009: programmatisch handhaven		44.000	
b&w 30-8-09	Subsidies 2009 jeugdwerkloosheid		614.039	
	<b>Totaal overige toevoegingen</b>	<b>135.000</b>	<b>899.331</b>	
	<b>Onttrekkingen via resultaat bestemming:</b>			
b&w 19/05/09	Ieder kind doet mee	67.000		
	Maatregelen kadernota armoedebestrijding	635.302	1.001.320	
b&w 31/03/09	Stedelijk kompas	184.560	9.646	
	<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>886.862</b>	<b>1.010.966</b>	
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>1.097.210</b>	<b>1.737.437</b>	<b>0</b>

### Toelichting:

Op het totale bedrag ligt het volgende beslag:

Rb 2009/028	Maatregelenpakket kredietcrisis: budget 2010	135.000
Rb 2009/028	Maatregelenpakket kredietcrisis: restant budget 2009	106.292
1e x wijz.2009	Programmatisch handhaven	44.000
b&w 30-8-09	Subsidies 2009 jeugdwerkloosheid	614.039
b&w 31/03/09	Stedelijk kompas 2010	97.560
door raad {	Eenmalige wachtlijsten WSW	185.000
geormerkte {	Handhavingsmaatregelen bijstand	47.500
middelen uit {	Deltaplan inburgering	50.000
alg. uitkering {	Dekking maatregelen armoedebestrijding	458.046
	<b>Totaal</b>	<b>1.737.437</b>

## Rekening 2009 RESERVES

Nummer: S51

Omschrijving: **Rechtspositionele verplichtingen SZ**

Doel:

Deze reserve is ingesteld ter dekking van de kosten van personeel dat bovenformatief is aangesteld

Pijler Kwaliteit van bestuur

raads-besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	254.947	254.947	
	Rente toevoeging:	11.218	11.218	
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	<b>266.165</b>	<b>266.165</b>	
	<b>Overige toevoegingen:</b>			
	<b>Totaal overige toevoegingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	<b>Onttrekkingen via resultaat bestemming:</b>			
	Dekking bovenformatieven	103.183	49.214	
	<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>103.183</b>	<b>49.214</b>	
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>162.982</b>	<b>216.951</b>	<b>0</b>

Toelichting:

De lasten voor bovenformatieven waren lager, doordat een medewerker teruggeplaatst kon worden op een reguliere functie.

## Rekening 2009 RESERVES

Nummer: S52

Omschrijving: **Bedrijfsvoeringsreserve SZW**

Doel:

De bedrijfsvoeringsreserve (BVR) dient primair ter equalisatie van de financiële bedrijfsvoeringsresultaten van de eenheid. Daarnaast kan - binnen vastgestelde marges en concernregels - de BVR gebruiken voor incidentele bestedingen die de kwaliteit van de bedrijfsvoering bevorderen. De maximale omvang is naar rato van de loonsom voor de eenheid Sociale Zaken en Werkgelegenheid bepaald en wordt m.i.v. 2007 jaarlijks voor de inflatie aangepast. Een negatieve stand is niet toegestaan.

Pijler Kwaliteit van bedrijfsvoering

raads-besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	253.750	253.750	
	Rente toevoeging:	6.217	6.217	
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	<b>259.967</b>	<b>259.967</b>	<b>0</b>
	<b>Overige toevoegingen:</b>			
	Resultaat saldikosten plaatsen		71.736	
	<b>Totaal overige toevoegingen</b>	<b>0</b>	<b>71.736</b>	<b>0</b>
	<b>Onttrekkingen via resultaat bestemming:</b>			
DT 04/06 en 09/09	actualisering MPI	114.325	114.325	
	<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>114.325</b>	<b>114.325</b>	<b>0</b>
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>145.642</b>	<b>217.378</b>	<b>0</b>

Toelichting:

## Rekening 2009 RESERVES

Nummer: A01

Omschrijving: ICT investeringen

Doel:

Deze reserve is bedoeld als een egaliseringsreserve. Uit deze reserve kunnen incidentele overschrijdingen van de ICT-bandbreedte worden gedekt. Het niet benutte deel van de ICT-bandbreedte wordt jaarlijks aan deze reserve toegevoegd.

Op basis van het raadsbesluit inzake ICT Investeringen (uitvoering motie 3 en motie 101) van 7 juni 2004 is besloten voor deze reserve een maximum niveau te hanteren van 25% van de ICT-bandbreedte. Als gevolg van het raadsbesluit van 26 maart 2007 is het hanteren van een maximum niveau losgelaten.

Pijler: Kwaliteit van bestuur

raads-besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	255.125	255.125	
	Rente toevoeging:	6.251	6.251	
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	<b>261.376</b>	<b>261.376</b>	
	<b>Overige toevoegingen:</b>			
begroting	Incidenteel nieuw beleid	1.000.000	1.000.000	
DT 03/06/09	actualiseren MPI	530.000	530.000	
DT 09/09/09	verrekening met bedrijfsvoeringsreserve	500.000	500.000	
	Bijdrage raadsgriffie: draadloos internet		30.000	
	<b>Totaal overige toevoegingen</b>	<b>2.030.000</b>	<b>2.060.000</b>	
	<b>Onttrekkingen via resultaat bestemming:</b>			
	overschrijding bandbreedte		454.182	
	niet te activeren lasten <sup>1)</sup>		826.929	
rb. 2008/050	- meerjarenprogramma ICT 2009	698.120		
berap	- GGV	122.000		
DT 25/03/09 ea	- (mutaties) lopend programma	418.113		
	kosten programmabureau		63.281	
	stelpost MPI bij concern: saldo beheerskosten en inverdieneffecten		27.000	
	<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>1.238.233</b>	<b>1.371.392</b>	
	<b>Surplus boven toegestaan maximum: (onttrekking tgv algemene middelen)</b>			
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>1.053.143</b>	<b>949.984</b>	<b>0</b>

Toelichting:

Het structureel budget betreffende kapitaalslasten voor investeringen op ICT gebied noemen we de ICT-bandbreedte. Wanneer in enig jaar de bandbreedte niet volledig wordt benut, dan wordt het niet-benutte deel toegevoegd aan deze reserve informatie. Is in enig jaar de bandbreedte niet toereikend de volledige kapitaalslasten te dekken, dan wordt het verschil aan deze reserve onttrokken. De ICT-bandbreedte bedraagt in 2009 € 2,77 mln.

Als oorzaken voor het overschrijden van de bandbreedte noemen wij:

- de toegenomen kapitaalslasten door het afronden en sluiten van veel projecten, zodat afschrijvingen werden gestart
- de investeringen en kapitaalslasten zijn evenwel lager dan voorzien als gevolg van vertraging in de uitvoering van een aantal projecten

Griffie heeft eenmalig een bijdrage gestort voor de cofinanciering van het Draadloos Internet; jaarlijks worden de kapitaallasten van de corresponderende investering uit de reserve gedekt.

Voor wat betreft de volgende zaken ligt er een beslag op de middelen in deze reserve:

- programmaburo E-Gemeente € 75.000
- kapitaalslasten gedane investeringen voorgaande jaren
- kapitaalslasten voorgenomen investeringen in 2010
- niet-activeerbare kosten projecten uit lopend programma
- kapitaalslasten Draadloos Internet te dekken uit de gestorte bijdrage van de Griffie € 30.000

1) Niet-activeerbare kosten: Dit betreffen de niet-activeerbare kosten ten aanzien van de ICT-projecten (b.v. opleidingskosten, bestede kosten van de eenheid t.b.v. het project).

## Rekening 2009 RESERVES

Nummer: A02

Omschrijving: **Onderhoud panden gemeentelijke organisatie**

Doel:

Egalisatie van de onderhoudslasten in de loop der jaren.

Ten laste van de exploitatierekening wordt jaarlijks een vast bedrag toegevoegd aan deze reserve.

Alle werkelijke onderhoudslasten in enig jaar komen ten laste van deze reserve.

Pijler: Kwaliteit van bestuur

raads-besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	272.357	272.357	
	Rente toevoeging:	6.673	6.673	
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	<b>279.030</b>	<b>279.030</b>	
	<b>Overige toevoegingen:</b>			
<i>begr.554062</i>	- stadhuis, stadskantoor en lure	832.847	832.847	
<i>begr.554074</i>	- brandweer	154.809	154.809	
	<b>Totaal overige toevoegingen</b>	<b>987.656</b>	<b>987.656</b>	
	<b>Onttrekkingen via resultaat bestemming:</b>			
<b>554064/554069</b>	Onderhoudslasten 2009 voor stadhuis, stadskantoor, lure	892.846	788.724	
<b>554149/554150</b>	Onderhoudslasten 2009 voor brandweerkazerne	154.809	112.290	
	<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>1.047.655</b>	<b>901.014</b>	
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>219.031</b>	<b>365.672</b>	<b>0</b>

### Toelichting:

Bij B&W besluit 19/06/2008 is het eigendom van de panden overgedragen aan de eenheid Ontwikkeling, afdeling Vastgoed.

Het planmatig onderhoud is daarbij ook overgedragen aan de afdeling Vastgoed, terwijl het dagelijks onderhoud bij A&F blijft.

Doordat de werkelijke onderhoudslasten in 2009 lager waren dan geraamd is ruim 145.000 minder onttrokken dan geraamd.

## Rekening 2009 RESERVES

Nummer: A03

Omschrijving: **Reserve dekking kapitaallasten**

Doel:

Dekking van kapitaalslasten Bedrijfsverzamelgebouw

Pijler: Kwaliteit van bestuur

raads-besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	107.052	107.052	
	Rente toevoeging:	4.710	4.710	
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	<b>111.762</b>	<b>111.762</b>	
	<b>Overige toevoegingen:</b>		190.000	
	<b>Totaal overige toevoegingen</b>	<b>0</b>	<b>190.000</b>	
	<b>Onttrekkingen via resultaat bestemming:</b>			
	kapitaalslasten BVG		66.379	
	<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>0</b>	<b>66.379</b>	
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>111.762</b>	<b>235.383</b>	<b>0</b>

Toelichting:

In het kader van BBV dient een investering met econ nut geactiveerd te worden en niet in een keer mag worden afgeschreven is de bijdrage voor het Bedrijfsverzamelgebouw vanuit de reserve ICT en de bedrijfsvoeringsreserve gestort in een apart gecreerde reserve. De jaarlijkse kapitaalslasten voor de inrichtings- en installatiekosten worden weer aan deze reserve onttrokken.

Vanaf 2005 zijn de kapitaalslasten van meubilair ten onrechte aan deze reserve onttrokken.

De oplossing is gevonden in een eenmalige storting in 2009 ten laste van het bedrijfsresultaat van A&F afd. Services.

## Rekening 2009 RESERVES

Nummer: A50

Omschrijving: **Nog uit te voeren werken A&F**

Doel:

Reservering van, in enig exploitatiejaar, incidenteel ( nog ) niet-besteed budget waarvoor geldt dat de voorgenomen activiteit nog gerealiseerd moet gaan worden.

Pijler: Kwaliteit van bestuur

raads-besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings-rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	418.824	418.824	
	Rente toevoeging:	10.262	10.262	
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	<b>429.086</b>	<b>429.086</b>	
	<b>Overige toevoegingen:</b>			
	<b>Totaal overige toevoegingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	<b>Onttrekkingen via resultaat bestemming:</b>			
	P&A: MTO 2009	45.000	27.131	
	Juridische zaken: bewust bekwame burger	14.000	5.892	
	Juridische Zaken: Subjectieve veiligheid communicatieplan		5.142	
	Services: Klimaatinstallatie		81.272	
	Communicatie : tussenfase I-team		16.800	
	<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>59.000</b>	<b>136.237</b>	
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>370.086</b>	<b>292.849</b>	<b>0</b>

### Toelichting:

De in deze reserve gereserveerde gelden zijn benodigd voor:

Juridische zaken: bewust bekwame burger	8.108
Juridische zaken: Camera's upgrading	202978
Juridische Zaken: Subjectieve veiligheid communicatieplan	9113
Juridische Zaken: VOS overlast	7115
	<u>227.314</u>
Management: ondernemingsraad	<u>5.312</u>
Services: Klimaatinstallatie	<u>42.354</u>
P&A: MTO 2009	<u>17.869</u>
Totaal	<u>292.849</u>



## Rekening 2009 RESERVES

Nummer: A51

Omschrijving: Tijdelijke huisvestingslasten

Doel:

Dekking van incidentele lasten wegens tijdelijke huisvesting en daarmee gepaard gaande verhuizingen e.d.

Pijler: Kwaliteit van bestuur

raads-besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	11.290	11.290	
	Rente toevoeging:	277	277	
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	<b>11.567</b>	<b>11.567</b>	
	<b>Overige toevoegingen:</b>			
	<b>Totaal overige toevoegingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	<b>Onttrekkingen via resultaat bestemming:</b>			
	Aanpassing hal stadskantoor		11.567	
	<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>0</b>	<b>11.567</b>	
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>11.567</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Toelichting:

De werkzaamheden in de hal/balie zijn in 2009 afgerond.

## Rekening 2009 RESERVES

Nummer: A52

Omschrijving: **Bedrijfsvoeringsreserve A&F**

Doel:

Egalisatie van de bedrijfsvoeringsresultaten van de eenheid Advies & Faciliteiten.

De eenheidsmanager A&F kan in de reserve aanwezige saldi bestemmen ter realisering van maatregelen die ten goede komen aan de bedrijfsvoering van A&F

Pijler: Kwaliteit van bestuur

raads-besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	0	0	
	Rente toevoeging:			
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	0	0	
	<b>Overige toevoegingen:</b>		403.000	
	<b>Totaal overige toevoegingen</b>	0	403.000	
	<b>Onttrekkingen via resultaat bestemming:</b>			
	<b>Totaal onttrekkingen</b>	0	0	
	<b>Stand per 31/12</b>	0	403.000	0

Toelichting:

Deze reserve is gebonden aan een maximum dat jaarlijks toeneemt met het percentage voor inflatie-correctie.

Het negatieve resultaat van 2007 is onttrokken aan de reserve, waardoor per 01-01-'08 geen saldo meer aanwezig is in deze reserve.

Over 2008 is er ook een negatief resultaat behaald, waardoor het saldo op nul blijft staan op 31-12-'08.

Door een positief resultaat op de bedrijfsvoering in 2009 heeft in 2009 een storting plaatsgevonden tot het maximaal toegestane bedrag.

## Rekening 2009 RESERVES

Nummer: P01

Omschrijving: **Begraafplaatsen**

Doel:

Het vastgestelde beleid achter deze egalisatiereserve is, dat de besteding geoormerkt is voor de functie begraafplaatsen.

Op basis van het gehanteerde beginsel van 100% kostendekkende begraafplaatsrechten moeten vrijvallende middelen in deze reserve benut worden voor het realiseren van lagere c.q. minder snel stijgende begraafplaatsrechten.

Pijler: Kwaliteit van bestuur

raads-besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	350.057	350.057	
	Rente toevoeging:	8.576	8.576	
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	<b>358.633</b>	<b>358.633</b>	<b>0</b>
	<b>Overige toevoegingen:</b>			
	Ten laste van de staat van baten en lasten		61.297	
	<b>Totaal overige toevoegingen</b>	<b>0</b>	<b>61.297</b>	<b>0</b>
	<b>Onttrekkingen via resultaat bestemming:</b>			
begroting	Primitieve begroting	111.844		
rb. 2009/030	inrichting islamitische begraafplaats	35.000		
berap	budgettaire effecten restantkredieten 1/1/2009	-32.192		
	<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>114.652</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>243.981</b>	<b>419.930</b>	<b>0</b>

Toelichting:

Het saldo tussen begroting en jaarrekening is conform de geldende gedragslijn gestort in de reserve begraafplaatsen.

In 2009 was er een voordeel op de kapitaallasten omdat de uitbreiding Kranenburg pas in 2009 is afgerond.

Uit de beschikbare gelden zal de renovatie van het toegangshek betaald gaan worden evenals eventuele toekomstige exploitatie tekorten.

## Rekening 2009 RESERVES

Nummer: P02

Omschrijving: **Verkiezingen**

Doel:

Deze bestemmingsreserve dient ter egalisatie van de lasten die gepaard gaan met het houden van verkiezingen. Tevens worden in deze reserve bedragen geparkeerd voor eventueel te houden referenda.

Ieder jaar worden in de begroting lasten opgenomen voor het houden van één verkiezing.

Indien er geen verkiezing wordt gehouden, dan wordt het positieve saldo toegevoegd aan deze reserve; worden meerdere verkiezingen gehouden dan wordt het negatieve saldo onttrokken aan deze reserve.

Pijler: Kwaliteit van bestuur

raads-besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	93.960	93.960	
	Rente toevoeging:	2.302	2.302	
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	<b>96.262</b>	<b>96.262</b>	<b>0</b>
	<b>Overige toevoegingen:</b>			
begroting	Ten laste van de staat van baten en lasten	124.100	124.100	
	<b>Totaal overige toevoegingen</b>	<b>124.100</b>	<b>124.100</b>	<b>0</b>
	<b>Onttrekkingen via resultaat bestemming:</b>			
begroting	Ten gunste van de staat van baten en lasten	130.300	72.861	
	<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>130.300</b>	<b>72.861</b>	<b>0</b>
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>90.062</b>	<b>147.501</b>	<b>0</b>

Toelichting:

In 2009 zijn er verkiezingen geweest. De hieraan verbonden kosten zijn onttrokken uit de reserve.

In tegenstelling tot de planning zijn er in 2010 in ieder geval twee verkiezingen. Hiervoor zullen de beschikbare gelden worden ingezet.

## Rekening 2009 RESERVES

Nummer: P03

Omschrijving: **WOZ taxaties**

Doel:

In verband met de met ingang van 2007 geldende nieuwe balansvoorschriften zijn de egalisatie- en risicovoorziening WOZ opgeheven. De nog benodigde gelden voor het project WOZ zijn gestort in de (nieuwe) bestemmingsreserve WOZ.

Pijler: Kwaliteit van bestuur

raads-besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	445.272	445.272	
	Rente toevoeging:	10.909	10.909	
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	<b>456.181</b>	<b>456.181</b>	<b>0</b>
	<b>Overige toevoegingen:</b>			
begroting	Ten laste van de staat van baten en lasten	551.700	551.700	
	<b>Totaal overige toevoegingen</b>	<b>551.700</b>	<b>551.700</b>	<b>0</b>
	<b>Onttrekkingen via resultaat bestemming:</b>			
begroting	Ten gunste van de staat van baten en lasten	817.675	797.667	
b&w 03/02/09	Quickscan Zwolle-Lococensus	30.000		
	<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>847.675</b>	<b>797.667</b>	<b>0</b>
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>160.206</b>	<b>210.214</b>	<b>0</b>

Toelichting:

De herwaardering 2009 is uiteindelijk iets goedkoper uitgevallen. Hierdoor neemt het verwachte tekort over 2010 iets af.

## Rekening 2009 RESERVES

Nummer: P04

Omschrijving: **Egalisatiereserve rijbewijzen/eigen verklaringen**

Doel:

Met ingang van de begroting 2007 is een egalisatiereserve rijbewijzen/eigen verklaringen ingesteld. Deze reserve vangt de grote verschillen per jaar binnen de tien jaarscyclus van rijbewijzen op en maakt het mogelijk jaarlijks nagenoeg 100% kostendekkend te zijn.

Pijler: Kwaliteit van bestuur

raads-besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	181.400	181.400	
	Rente toevoeging:	4.444	4.444	
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	<b>185.844</b>	<b>185.844</b>	<b>0</b>
	<b>Overige toevoegingen:</b>			
	Ten laste van de staat van baten en lasten		80.598	
	<b>Totaal overige toevoegingen</b>	<b>0</b>	<b>80.598</b>	<b>0</b>
	<b>Onttrekkingen via resultaat bestemming:</b>			
	Ten gunste van de staat van baten en lasten			
	<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>185.844</b>	<b>266.442</b>	<b>0</b>

Toelichting:

Het voordelige resultaat rijbewijzen/eigen verklaringen is in deze reserve gestort.

Vanaf 2012 zal het aantal rijbewijzen afnemen en zal er onttrokken worden aan deze reserve.

## Rekening 2009 RESERVES

Nummer: P50

Omschrijving: **Nog uit te voeren werken publiekszaken**

Doel:

Via deze reserve kunnen incidenteel beschikbaar gestelde gelden, waarvoor geen afzonderlijke reserve voor is/wordt ingesteld, (tijdelijk) worden geparkeerd.

Pijler Kwaliteit van bestuur

raads-besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	154.430	154.430	
	Rente toevoeging:	3.784	3.784	
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	<b>158.214</b>	<b>158.214</b>	<b>0</b>
	<b>Overige toevoegingen:</b>			
	Invoeringskosten Wet Algemene Bepaling Omgevingsrecht (WABO)		74.400	
	Kosten communicatie dienstverlening		25.000	
	<b>Totaal overige toevoegingen</b>	<b>0</b>	<b>99.400</b>	<b>0</b>
	<b>Onttrekkingen via resultaat bestemming:</b>			
	Activiteiten-/gebruiksbesluit	13.831	13.831	
	Invoeringskosten WABO	79.911	79.911	
	Gebruiksvergunningen	64.472	64.472	
	<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>158.214</b>	<b>158.214</b>	<b>0</b>
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>0</b>	<b>99.400</b>	<b>0</b>

Toelichting:

De in deze reserve gereserveerde gelden zijn benodigd voor:

Invoeringskosten WABO - restantbudget 2009	54.400
Invoeringskosten WABO - restant Gemeentefonds 2009	20.000
kosten communicatie dienstverlening	25.000
	<u>99.400</u>

De invoering WABO is wederom uitgesteld waardoor er kosten doorschuiven van 2009 naar 2010.

De campagne dienstverlening is later gestart en wordt nu afgerond in 2010.

## Rekening 2009 RESERVES

Nummer: P51

Omschrijving: **Rechtspositionele verplichtingen**

Doel:

Op 25 juni 2003 is het DT akkoord gegaan met het voorstel om de efficiëncytaakstelling op de bedrijfsvoering in te vullen door de post rechtspositionele verplichtingen te verlagen bij het concern. De loonkosten voor de bovenformatieven en de garantietoelagen moeten nu door de eenheid zelf gedekt worden door een onttrekking uit de nieuw gevormde bestemmingsreserve rechtspositionele verplichtingen per eenheid.

Pijler: Kwaliteit van bestuur

raads-besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b> (inclusief € 250.000 die in 2005 als voorziening was verantwoord)	257.829	257.829	
	Rente toevoeging:	11.344	11.344	
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	<b>269.173</b>	<b>269.173</b>	<b>0</b>
	<b>Overige toevoegingen:</b>			
	<b>Totaal overige toevoegingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Onttrekkingen via resultaat bestemming:</b>			
begroting	Ten gunste van de staat van baten en lasten	67.895	59.306	
	<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>67.895</b>	<b>59.306</b>	<b>0</b>
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>201.278</b>	<b>209.867</b>	<b>0</b>

Toelichting:



## REKENING 2009 RESERVES

Nummer: P52

Omschrijving: **Bedrijfsvoeringsreserve publiekszaken**

Doel:

De bedrijfsvoeringsreserve (BVR) dient primair ter equalisatie van de financiële bedrijfsvoeringsresultaten van de eenheid.

Daarnaast kan - binnen vastgestelde marges en concernregels - de bedrijfsvoeringsreserve worden gebruikt voor incidentele bestedingen die de kwaliteit van de bedrijfsvoering bevorderen.

Met ingang van 2005 wordt de maximale omvang van de bedrijfsvoeringsreserve aangepast in verband met inflatie.

De maximale omvang voor de eenheid Publiekszaken is voor 2009 bepaald op: € 282.000,--. Een negatieve stand is niet toegestaan.

Pijler: Kwaliteit van bestuur

raads-besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2008	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	0	0	
	Rente toevoeging:	0	0	
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Overige toevoegingen:</b>			
	Ten laste van de Staat van baten en lasten			
	<b>Totaal overige toevoegingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Onttrekkingen via resultaat bestemming:</b>			
	Ten laste van de Staat van baten en lasten			
b&w 16/06/09	vergoeding juridische kosten VRG	26.522		
	<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>26.522</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>-26.522</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Toelichting: Aangezien de onttrekking niet mogelijk was is dit bedrag tenlaste gekomen van het bedrijfsvoeringsresultaat 2009

## Rekening 2009 RESERVES

Nummer: W01

Omschrijving: **Egalisatiefonds afvalstoffenheffing**

Doel:

Het vastgestelde beleid achter deze reserve is, dat de besteding geoormerkt is voor de functie afvalstoffen.

Op basis van het gehanteerde beginsel van een 100% kostendekkende heffing voor de inzameling en verwerking van afvalstoffen moeten de vrijvallende middelen via deze reserve terugvloeien naar de burger in de vorm van een lagere c.q. minder snel stijgende afvalstoffenheffing.

Pijler: Fysiek

raads-besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings-rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	4.918.327	4.918.327	
	Rente toevoeging:	120.499	120.499	
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	<b>5.038.826</b>	<b>5.038.826</b>	
	<b>Overige toevoegingen:</b>			
begroting	Afdracht saldo (extra) dividend/rente deeln.Rova door concern.	419.025	538.525	
berap	Extra dividend	112.000		
	Ambtelijke wijziging verwerken bijdr.voorstel A&F	6.250	0	
	<b>Totaal overige toevoegingen</b>	<b>537.275</b>	<b>538.525</b>	
	<b>Onttrekkingen via resultaat bestemming:</b>			
begroting	Saldo produkt afval (excl. Dekking kosten straatreiniging)	228.728	351.883	
	Dekking kosten straatreiniging (herijkingen/PPN)	820.649	820.649	
b&w 14-7	Proef inz.kunststof verpakkingen met minicontainers	37.000	0	
berap	Tegenvallende inkomsten Garantieregeling oud papier	150.000	0	
berap	Meevaller afval m.b.t. haalbaarheidsonderzoek OAT	-130.000	0	
berap	Saldo inkomsten en kosten inzameling kunststoffen	-45.000	0	
	<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>1.061.377</b>	<b>1.172.532</b>	
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>4.514.724</b>	<b>4.404.819</b>	

### Toelichting:

Conform afspraak wordt 80% van de dividend ontvangsten gestort in deze reserve.

Gezien de primitieve begroting van € 419.025 een meevaller van € -119.500.

De onttrekking aan deze reserve betreft het saldo van de staat van Baten en lasten.

Voor een nadere toelichting op dit saldo wordt verwezen naar programma 17 Integraal Beheer Openbare ruimte.

Het bedrag van € 820.649 aan herijkingen bestaat uit oude posten straat- en zwerfvuil (€ 117.064 + inflatie 2008 en 2009);

herijking vorige raad (€ 330.000 + inflatie 2008 en 2009) en € 350.000 herijking op grond van besluit PPN 2008 + inflatie 2009.

Proef inz. Kunststofverpakkingen met minicontainers loopt nog door t.m. 2011. Het geraamde bedrag heeft betrekking op de gehele looptijd.

De afrekening vindt plaats bij de jaarafrekening ROVA; voor het eerst in 2010 (over 2009).

De eindafrekening Garantieregeling oud papier 2008 is zeer gunstig uitgevallen. Ten tijde van de Berap 2009 was dit nog niet bekend. In de Berap 2009 was een tegenvaller gemeld op inkomsten oud papier, vanwege sterk dalende papierprijs door de economische recessie.

Meevaller op afval (€ 130.000) door het niet plaatsvinden van het haalbaarheidsonderzoek OAT conform raadsbesluit.

Kosten en inkomsten inzameling kunststoffen worden pas in 2010 verrekend.

## Rekening 2009 RESERVES

Nummer: W02

Omschrijving: **Egalisatiereserve rioleringen**

Doel:

Mee- en tegenvallers op rioleringsgebied worden verrekend met de ingestelde egalisatiereserve rioleringen.

Bij de bepaling van het rioleringsstarief wordt deze egalisatiereserve meegenomen.

Pijler: Fysiek

raads-besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	3.994.221	3.994.221	
	Rente toevoeging:	97.858	97.858	
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	<b>4.092.079</b>	<b>4.092.079</b>	
	<b>Overige toevoegingen:</b>			
RB gb1-2008-147	Toevoeging tiv staat van baten & lasten (resultaat)	500.700	604.552	
	Rente-effecten restantkredieten	1.053.488	1.074.012	
	<b>Totaal overige toevoegingen</b>	<b>1.554.188</b>	<b>1.678.564</b>	
	<b>Onttrekkingen via resultaat bestemming:</b>			
RB gb1-2008-147		19.560	14.487	
	<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>19.560</b>	<b>14.487</b>	
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>5.626.707</b>	<b>5.756.156</b>	

### Toelichting:

De storting cq. onttrekking aan deze reserve is rechtstreeks gekoppeld aan het resultaat van het product rioleringen. Op basis van het gehanteerde beginsel van een 100% kostendekkende heffing behoren vrijvallende middelen in deze reserve terug te vallen naar de burger in de vorm van lagere cq minder snel stijgende rioolheffingen.

Voor een verdere toelichting verwijzen we naar programma: Civiel beheer, product Riolering

Bij het raadsbesluit van 13-2-2006 is het nieuw Gemeentelijk Rioleringsplan Zwolle van 2006 - 2010 vastgesteld.

In het GRP 2006-2010 zijn een fors aantal investeringen opgenomen om aan de wettelijke eisen voor rioleringen te voldoen.

In de planning hebben wij vertraging opgelopen. Er ligt echter wel de verplichting om op 31 december 2010 te voldoen aan de zgn. basis-inspanning. Het voortraject heeft meer tijd in beslag genomen dan voorzien.

De aanbesteding van de werkzaamheden op de rioolwaterzuivering heeft plaatsgevonden. De inschrijving ligt in de buurt van de raming.

Voor 2009 is de toevoeging aan de reserve hoger door de geraamde maar niet gerealiseerde kapitaallasten, tevens heeft er als gevolg van interne voorschriften geen afschrijving plaatgevonden over de gedane investeringen in 2009

De afschrijvingen op deze investeringen starten in 2010, waardoor er in 2009 minder kapitaallasten t.i.v. de staat van B&L zijn gekomen.

In 2009 is de toevoeging aan de reserve hoger geweest, doordat er per saldo een postief resultaat op de exploitatie van 2009 was.

Er waren o.a. hogere inkomsten uit rioolheffing, minder uitgaven voor de rioolnota, maar hogere kosten voor het reguliere onderhoud door de uitbreidingen van het rioolstelsel.

## Rekening 2009 RESERVES

Nummer: W03

Omschrijving: **Civiele infrastructuur**

Doel:

Een gelijkmatige verdeling van onderhoudskosten over de jaren. E.e.a. gebaseerd op het meerjarenonderhoudsprogramma buitengewoon onderhoud van wegen. Voeding van de reserve vindt plaats door een jaarlijkse storting t.l.v. de staat van baten & lasten alsmede uit het saldo van de baten en lasten voortvloeiende uit de aanleg respectievelijk vervanging van kabels en leidingen (straatwerk).

Pijler: Fysiek

raads-besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	1.419.528	1.419.528	
	Rente toevoeging:	34.778	34.778	
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	<b>1.454.306</b>	<b>1.454.306</b>	
	<b>Overige toevoegingen:</b>			
RB gb1-2008-147	Begrote storting t.l.v. staat van baten & lasten	388.800	388.800	
begroting 2009	Storting baten werkh. kabels & leidingen (straatwerk)		74.320	
	<b>Totaal overige toevoegingen</b>	<b>388.800</b>	<b>463.120</b>	
	<b>Onttrekkingen via resultaat bestemming:</b>			
	Buitengewoon onderhoud hoofdwegen	950.000	686.102	
	<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>950.000</b>	<b>686.102</b>	
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>893.106</b>	<b>1.231.324</b>	<b>0</b>

### Toelichting:

Er is achterstand in het onderhoud van wegen.

Voor een toelichting op het onderhoud van de wegen wordt verwezen naar het betreffende programma.

De winter van 2009/2010 heeft wederom weer veel schade aan de wegen aangebracht. In het voorjaar van 2010 kan de stand van zaken worden opgemaakt.

Wat betreft de storting en onttrekking ten behoeve van kabels en leidingen volgende:

Aanleg, respectievelijk vervanging van kabels en leidingen, leidt tot schade aan de verharding, waardoor er extra en versneld onderhoud van de verharding nodig is. De beheerders van de kabels en leidingen betalen naast het dichtstraten van de sleuven voor het onderhoud gedurende het eerste jaar en het onderhoud op langere termijn (degeneratie).

Betaling van de vergoeding vindt plaats na aanleg van de kabel en/of leiding. Het gedeelte van de vergoeding voor onderhoud op korte en lange termijn wordt in deze reserve gestort. Hieruit wordt op termijn het herstraten van met name trottoirs betaald waarin kabels en/of leidingen zijn gelegd. Dit herstraten vindt uit efficiency-overwegingen zoveel mogelijk gelijktijdig met de normale onderhoudswerkzaamheden plaats.

In 2009 zijn er weinig werkzaamheden door de kabelaars en energiebedrijven uitgevoerd, waardoor het ontvangen bedrag voor degeneratievergoeding beduidend lager is dan de laatste jaren gebruikelijk was.

Het geplande buitengewoon onderhoud is niet geheel uitgevoerd, een deel van de werkzaamheden zal begin 2010 worden afgerond, waarna het bedrag in 2010 van de niet gefactureerde werkzaamheden alsnog in 2010 aan de reserve wordt onttrokken.

## Rekening 2009 RESERVES

Nummer: W04

Omschrijving: **Kapitaallasten wagenpark**

Doel:

Jaarlijkse mee- en tegenvallers kapitaallasten wagenpark worden tot een maximum van € 100.000 verrekend met de egaliseringsreserve kapitaallasten wagenpark. Verdere over- en onderschrijdingen worden direct verrekend met de algemene middelen.

Pijler: Fysiek

raads-besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings-rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	100.000	100.000	
	Rente toevoeging:	2.450	2.450	
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	<b>102.450</b>	<b>102.450</b>	
	<b>Overige toevoegingen:</b>			
	<b>Totaal overige toevoegingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	<b>Onttrekkingen via resultaat bestemming:</b>			
	Ontrekking i.v.m. maximaal saldo reserve	2.450	2.450	
	<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>2.450</b>	<b>2.450</b>	
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>	

### Toelichting:

Deze reserve is door Wijkzaken ingesteld op basis van het besluit DT 17-7-2004. met een formele instelling door de raad bij de jaarrekening 2005.

Voor de tractiemiddelen wordt een norm voor kapitaallasten vastgesteld. Deze norm wordt gebaseerd op: rente gemiddelde investeringsboekwaarde, afschrijving op basis (herijkte) levensduur en gewenste gemiddelde leeftijd wagenpark.

Uitgangspunt hierbij is vooralsnog dat het totaal van de vastgestelde normen aansluit bij het huidige budget voor kapitaallasten, zonedig zal Wijkzaken hiervoor een stelpost kapitaallasten wagenpark opnemen op de staat van baten & lasten.

Deze stelpost wordt geïndexeerd (op basis norm concern) terwijl voorts de rentecomponent jaarlijks wordt aangepast aan het dan geldende percentage.

Een eventueel resultaat op kapitaallasten (verschil tussen gehanteerde normen t.o.v. de werkelijke lasten) zal onder voorwaarden worden verrekend met de "Egaliseringsreserve kapitaallasten wagenpark".

De egaliseringsreserve kapitaallasten wagenpark mag (vooralsnog) 20% bedragen van het brutobudget voor kapitaallasten (op termijn zal dit maximum aan de dan bekende praktijk worden getoetst) met een maximum van € 100.000.

De reserve wordt tot voornoemd maximum gevoed uit de exploitatie van het wagenpark (resultaat norm t.o.v. de werkelijke kapitaallasten).

Indien door omstandigheden de reserve negatief raakt, dient dat binnen één boekjaar te kunnen worden gecorrigeerd.

Gezien het plafond van 1 ton kan de toegevoegde rente vrijvallen.

## Rekening 2009 RESERVES

Nummer: W05

Omschrijving: **Onderhoud onderkomens**

Doel:

Deze reserve is ultimo 2005 ingesteld ter egalisatie van de onderhoudslasten van onderkomens. Jaarlijks wordt een vast bedrag voor onderhoud ten laste van de exploitatie gebracht en toegevoegd aan deze reserve. Alle werkelijk manifesterende onderhoudslasten komen ten laste van deze reserve. Aan de hand van een meerjarige onderhoudsplanning (10 jaar) zal worden bepaald op de jaarlijkse dotatie toereikend is.

Pijler: Kwaliteit van bestuur

raads-besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	Stand per 1 januari	91.038	91.038	
	Rente toevoeging:	2.230	2.230	
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	<b>93.268</b>	<b>93.268</b>	
	<b>Overige toevoegingen:</b>			
begroting 2009	Storting t.l.v. de staat van baten en lasten	72.500	72.500	
	<b>Totaal overige toevoegingen</b>	<b>72.500</b>	<b>72.500</b>	
	<b>Onttrekkingen:</b>			
begroting 2009	Onttrekking t.l.v. de staat van baten en lasten	72.500	72.500	
	<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>72.500</b>	<b>72.500</b>	
<b>Stand per 31 december</b>		<b>93.268</b>	<b>93.268</b>	

**Toelichting:** In de jaren dat A&F de onderkomens beheerde, is wegens onderhoud nimmer het bedrag nodig geweest, dat in de meerjaren-ramingen werd voorzien. Op grond van deze ervaring is, met inachtneming van het vigerende meerjaren-onderhoudsschema, een zo reëel mogelijke inschatting gemaakt betreffende de werkelijk te verwachten onderhoudskosten.

## Rekening 2009 RESERVES

Nummer: W06

Omschrijving: **Onderhoud Wythmenerplas**

Doel:  
Instandhouding, beheer en onderhoud van het dagrecreatief project Wythmenerplas.

Pijler: Fysiek

raads-besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	169.019	169.019	
	Rente toevoeging:	4.141	4.141	
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	<b>173.160</b>	<b>173.160</b>	
	<b>Overige toevoegingen:</b>			
	Storting t.l.v. de staat van B&L (regulier)	32.071	32.071	
	<b>Totaal overige toevoegingen</b>	<b>32.071</b>	<b>32.071</b>	
	<b>Onttrekkingen via resultaat bestemming:</b>			
	Onttrekking t.l.v. de staat van baten en lasten		25.601	
	<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>0</b>	<b>25.601</b>	
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>205.231</b>	<b>179.630</b>	

### Toelichting:

In 2007 heeft de daadwerkelijke overdracht plaatsgevonden van Het Kleine Veer van de Regio IJssel-Vecht naar de gemeente. Bij deze overdracht is ook een voorziening voor groot onderhoud overgekomen. Deze gelden zijn gestort in de onderhavige reserve. In 2009 is er groot onderhoud uitgevoerd o.a. aan het beheerdersgebouw. Dit onderhoud was wel gepland in de staat van baten en lasten 2009, maar niet meegenomen bij de reserve onttrekkingen.

## Rekening 2009 RESERVES

Nummer: W07

Omschrijving: **Onderhoud Kleine Veer**

Doel:  
Instandhouding, beheer en onderhoud van de veerverbinding "het Kleine Veer".

Pijler: Fysiek

raads-besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	107.328	107.328	
	Rente toevoeging:	2.630	2.630	
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	<b>109.958</b>	<b>109.958</b>	
	<b>Overige toevoegingen:</b>			
	Storting t.l.v. de staat van B&L (regulier)	10.691	10.691	
	<b>Totaal overige toevoegingen</b>	<b>10.691</b>	<b>10.691</b>	
	<b>Onttrekkingen via resultaat bestemming:</b>			
	Onttrekking i.v.m. groot onderhoud aan de veerpont		6.616	16.000
	<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>0</b>	<b>6.616</b>	<b>16.000</b>
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>120.649</b>	<b>114.033</b>	<b>16.000</b>

### Toelichting:

In 2007 heeft de daadwerkelijke overdacht plaatsgevonden van Het Kleine Veer van de Regio IJssel-Vecht naar de gemeente. Bij deze overdracht is ook een voorziening voor groot onderhoud overgekomen. Deze gelden zijn gestort in de onderhavige reserve. groot onderhoud overgekomen. Deze gelden zijn gestort in onderhavige reserve.

In het najaar van 2009 is er besloten om ten laste van de reserve, naast noodzakelijk schilderwerk tevens enkele grote aanpassingen aan de motor te verrichten. De kans op motorstoringen wordt hiermee verkleind.

In 2009 zijn er enkele kleinere werkzaamheden voor groot onderhoud uitgevoerd.



## Rekening 2009 RESERVES

Nummer: W08

Omschrijving: **Grondepot**

Doel:

Egalisatie van de voor- en nadelige exploitatie van het grondepot

Pijler: Fysiek

raads-besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	223.753	223.753	
	Rente toevoeging:	5.482	5.482	
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	<b>229.235</b>	<b>229.235</b>	
	<b>Overige toevoegingen:</b>			
	Storting t.l.v. de staat van B&L (resultaat)			
	<b>Totaal overige toevoegingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	<b>Onttrekkingen via resultaat bestemming:</b>			
	Onttrekking t.l.v. de staat van baten en lasten (resultaat grondepot)		25.552	
	Onttrekking voor de ontmanteling van het tijdelijk grondepot		24.627	
	<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>0</b>	<b>50.179</b>	
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>229.235</b>	<b>179.056</b>	<b>0</b>

Toelichting:

Het resultaat 2009 op het grondepot was negatief derhalve heeft een onttrekking aan de reserve plaatsgevonden.

In 2009 is het definitieve grondepot geopend. Het tijdelijk grondepot aan de A Fokkerstraat is ontmanteld. De kosten hiervoor zijn aan de reserve onttrokken.

In de overdracht van de exploitatie naar Wijkzaken was hiervoor dit bedrag gereserveerd en samen met het toen resterende resultaat aan de reserve toegevoegd.

## Rekening 2009 RESERVES

Nummer: W09

Omschrijving: Dekking kapitaallasten Morsestraat 9-13

Doel:

Reserve ter dekking van de jaarlijkse kapitaallasten van het pand aan de Morsestraat 9-13 van afdeling Uitvoering

Pijler: Kwaliteit van Bestuur

raads-besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	338.992	338.992	
	Rente toevoeging:	14.916	14.916	
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	<b>353.908</b>	<b>353.908</b>	
	<b>Overige toevoegingen:</b>			
	Storting t.l.v. de staat van B&L			
	<b>Totaal overige toevoegingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	<b>Onttrekkingen via resultaat bestemming:</b>			
bw.140807	Onttrekking t.l.v. de staat van baten en lasten Struc.doorwerking Morsestraat	21.165	21.165	
	<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>21.165</b>	<b>21.165</b>	
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>332.743</b>	<b>332.743</b>	<b>0</b>

Toelichting:

# Rekening 2009 RESERVES

Nummer: W50

Omschrijving: **Nog uit te voeren werken wijkzaken**

Doel:

Via deze reserve worden afgewikkeld:

- projecten waarvoor incidenteel gelden beschikbaar zijn/worden gesteld en waarvoor een afzonderlijke reserve ontbreekt;
- externe verplichtingen, prestatie ultimo 2009 nog niet geleverd zijn en
- going concernopdrachten: uitstaande interne orders die spoedig na afloop van het jaar worden uitgevoerd.

Pijler: Fysiek

raads-besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	3.665.428	3.665.428	
	Rente toevoeging:	89.803	89.803	
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	<b>3.755.231</b>	<b>3.755.231</b>	
	<b>Overige toevoegingen:</b>			
vaststelling volgt	overlopende posten 2009 naar 2010		823.252	
rb. 2009.052	5e ronde wijkbudget	480.000	480.000	
inc. nw. Beleid 20	inhaalslag vervanging speeltoestellen	100.000	100.000	
inc. nw. Beleid 20	graffiti	150.000	150.000	
inc. nw. Beleid 20	aanpak onveilige verkeerssituaties	150.000	150.000	
inc. nw. Beleid 20	vervanging omheining buurtweiden	40.000	40.000	
meerjarig inc. nw	baggeren 2009	1.875.000	1.875.000	
rek. 2009	reservering gronddepot vanuit reserve NUTW Ontwikkeling		95.880	
	<b>Totaal overige toevoegingen</b>	<b>2.795.000</b>	<b>3.714.132</b>	
	<b>Onttrekkingen via resultaat bestemming:</b>			
RB jan 2008/ rek	3e ronde wijkbudgetten jan 2008 JC 54402131/2203	-20.000	138.442	86.436
Rb. gb1-2008.13	4e ronde wijkbudgetten okt. 2008 JC 54402137/2201		292.817	81.066
rb. 2009.052	5e ronde wijkbudgetten april 2009 JC 54402197	500.000	37.318	462.682
inc. nw. Beleid be	inhaalslag vervanging speeltoestellen	100.000	57.379	42.621
inc. nw. Beleid be	graffiti	150.000	118.405	31.595
inc. nw. Beleid be	aanpak onveilige verkeerssituaties	150.000	49.359	100.641
inc. nw. Beleid be	vervanging omheining buurtweiden	40.000	23.510	16.490
begroting 2008	meerjarig incidenteel nieuw beleid jaarschijf 2008 baggeren	1.875.000	1.781.733	93.267
begroting 2009	meerjarig incidenteel nieuw beleid jaarschijf 2009 baggeren			1.875.000
restantkrediet	Criminaliteitsprev 56941152		28.185	0
restantkrediet	Aanl-inr wijkboerd SH 56941206		138	89.385
restantkrediet	Maatregelen duurzaam veilig 54411078		25.250	
restantkrediet	Groene Golf 54410335		16.060	3.271
rek. 2006 e.v. cor	i.h.k.v. bomenfonds			14.508
rek 2007	Afk.som ondh stedelijke bepl.Aa-landen (in 10jr afbouw v.a. 2010)			88.618
rek 2007	Beheer budget Zalné (in 10 jaar afbouwen v.a. 2010)			60.000
rek. 2008	overlopende post vanaf rek. 2007 verpl. Woonschepen Fr. Wal	25.557	0	25.557
rek. 2008	overlopende posten 2008 naar 2009	790.908	777.594	13.314
rek. 2009	inrichting definitief gronddepot		95.880	0
rek. 2009 nog vast te stellen	overlopende posten 2009 naar 2010			829.052
	Compensatie prijsinflatie uitgaven 2003 t.m. 2009			96.590

	Vrijval reserve			
begroting 2010	Reservedoorl. WZ 2010 verwerkt in rekening 2009	23.000	23.000	0 0
	<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>3.634.465</b>	<b>3.465.070</b>	<b>4.010.093</b>
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>2.915.766</b>	<b>4.004.293</b>	<b>4.010.093</b>

Toelichting:

Gezien het doel van de reserve, het afwikkelen van projecten waar geen afzonderlijke reserve is of wordt ingesteld, kan gesteld worden dat de voortgang van de projecten ten behoeve waarvan bijdragen zijn geraamd, in een ander tempo verloopt, dan aangenomen. Voor specifieke toelichtingen betreffende bepaalde projecten wordt verwezen naar de staat van de restantkredieten.

De compensatie prijsinflatie voor de geplande uitgaven is gebaseerd op de relevante inflatie cijfers.

De overlopende posten 2009/2010 worden meegenomen in een voorstel aan de Directie m.b.t. Jaarrekening 2009.

Besluitvorming volgt.

De onder vrijval reserve opgenomen bedragen zijn verwerkt in de jaarrekening 2009.

## Rekening 2009 RESERVES

Nummer: W52

Omschrijving: **Bedrijfsvoeringsreserve wijkszaken**

Doel:

De bedrijfsvoeringsreserve (BVR) dient primair ter egalisatie van de financiële bedrijfsvoeringsresultaten van de eenheid. Daarnaast kan - binnen vastgestelde marges en concernregels - de BVR gebruiken voor incidentele bestedingen die de kwaliteit van de bedrijfsvoering bevorderen.

De maximale omvang is naar rato van de loonsom voor de eenheid Wijkszaken bepaald (2009 € 227.000) en wordt jaarlijks voor de inflatie aangepast. Een negatieve stand is niet toegestaan.

Pijler: Kwaliteit van bestuur

raads-besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	221.000	221.000	
	Rente toevoeging:	5.415	5.415	
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	<b>226.415</b>	<b>226.415</b>	
	<b>Overige toevoegingen:</b>			
	Toevoeging in verband met positief resultaat bedrijfsvoering Wz		80.469	
	<b>Totaal overige toevoegingen</b>	<b>0</b>	<b>80.469</b>	
	<b>Onttrekkingen via resultaat bestemming:</b>			
	actualisering MPI vrijvallende bedrijfsreserve	99.865	99.865	
	<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>99.865</b>	<b>99.865</b>	
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>126.550</b>	<b>207.019</b>	

### Toelichting:

In 2010 zal er een onttrekking plaatsvinden ter dekking van de kosten voor een overcomplete medewerker (ca 80.000).

Bij het totstand komen van de jaarrekening waren er ontwikkelingen die erop duiden dat er naast bovenstaand punt een groter beslag gedaan wordt. Enkele van deze ontwikkelingen zijn de doorontwikkeling van Wijkszaken en de mogelijke samenwerking van Uitvoering met de Wezo.

De doorontwikkeling en het onderzoek brengen natuurlijk kosten met zich mee.

## Rekening 2009 RESERVES

Nummer: E50

Omschrijving: **Nog uit te voeren werken expertisecentrum**

Doel:

Via deze reserve kunnen incidenteel beschikbaar gestelde gelden, waarvoor geen afzonderlijke reserve voor is/wordt ingesteld, (tijdelijk) worden geparkeerd.

Pijler Fysiek

raads-besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	429.244	429.244	
	Rente toevoeging:	10.516	10.516	
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	<b>439.760</b>	<b>439.760</b>	
	<b>Overige toevoegingen via resultaatbestemming:</b>			
PPN 2008	mj.inc.nw.beleid: archeologie excessieve opgravingen <sup>1)</sup>	300.000	300.000	
begroting 2009	inc.nw.beleid rest.fontein v.Nahuyspl./molen Passiebloem <sup>2)</sup>	113.585	113.585	
begroting 2008	Uitbreiding monumentenlijst		35.931	
B&W 14/4/9	molenbiotoop		3.234	
rekening 2009	Openstaande opdrachten (verplichtingen)		22.155	
	<b>Totaal overige toevoegingen</b>	<b>413.585</b>	<b>474.905</b>	<b>0</b>
	<b>Onttrekkingen via resultaat bestemming:</b>			
	Quelhorstorgel			16.905
rek. 2006	Inc middelen Wet op de invoering Archeologische Monumentenzorg			15.006
BW 18-06-07	Restauratie/onderhoud molen Windesheim		80.665	42.645
begroting 2009	inc.nw.beleid rest.fontein v.Nahuyspl./molen Passiebloem	113.585	21.425	92.160
PPN 2008	mj.inc.nw.beleid: archeologie excessieve opgravingen	271.510	16.010	283.990
rekening 2008	Excessieve opgraving	1.981	1.981	0
rekening 2009	Openstaande opdrachten (verplichtingen)	67.807	52.807	37.155
berap 2008	Muur RK begraafplaats	100.000	50.000	50.000
berap 2008	Onderzoek restauratiefonds	56.662	44.232	12.430
begroting 2008	Burgerparticipatie	14.518	2.415	12.103
begroting 2008	Uitbreiding monumentenlijst	33.055	33.055	35.931
B&W 14/4/9	molenbiotoop			3.234
rekening 2009	rente			10.516
	<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>659.118</b>	<b>302.590</b>	<b>612.075</b>
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>194.227</b>	<b>612.075</b>	<b>612.075</b>

### Toelichting:

<sup>1)</sup> Als de kosten van het archeologisch onderzoek redelijkerwijs niet of niet geheel voor rekening ten laste komen voor de veroorzaker dan komen ze voor rekening van de gemeente. In verband met de vele bodemschatten in de historische binnenstad is er eenmalig incidenteel budget beschikbaar gesteld voor deze 'excessieve' kosten in de perspectiefnota 2008 (2009-2012).

<sup>2)</sup> In de begroting 2009 zijn incidentele middelen vrijgemaakt voor de restauratie van de oliemolen Passiebloem en de fontein van Nahuysplein. Na aftrek van bijdragen van derden (rijk/provincie) bedraagt de bijdrage uit de algemene middelen 113.585.

## Rekening 2009 RESERVES

Nummer: E51

Omschrijving: **Rechtspositionele verplichtingen EC**

Doel:

Deze reserve is in 2003 als voorziening ingesteld om met ingang van 2004 de loonkosten te betalen van personeel dat bovenformatief is aangesteld en/of voor de betaling van de toegekende garantietoelagen per 1 januari 2002 die nog steeds van toepassing zijn.

In 2004 is de voorziening in kader van het BBV herbenoemd als bestemmingsreserve.

Pijler Kwaliteit van Bestuur

raads-besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	31.682	31.682	
	Rente toevoeging:	1.394	1.394	
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	<b>33.076</b>	<b>33.076</b>	
	<i>Overige toevoegingen via resultaatbestemming:</i>			
	<b>Totaal overige toevoegingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	<i>Onttrekkingen via resultaat bestemming:</i>			
	Kosten bovenformatieven en garantietoelagen		14.812	
	Toekomstige verplichtingen			
	<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>0</b>	<b>14.812</b>	
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>33.076</b>	<b>18.264</b>	<b>0</b>

Toelichting:

## Rekening 2009 RESERVES

Nummer: E52

Omschrijving: **Bedrijfsvoeringsreserve expertisecentrum**

Doel:

De bedrijfsvoeringsreserve (BVR) dient primair ter egalisatie van de financiële bedrijfsvoeringsresultaten van de eenheid. Daarnaast kan - binnen vastgestelde marges en concernregels - de BVR gebruiken voor incidentele bestedingen die de kwaliteit van de bedrijfsvoering bevorderen. De maximale omvang is naar rato van de loonsom voor de eenheid Expertisecentrum bepaald en wordt m.i.v. 2007 jaarlijks voor de inflatie aangepast. Een negatieve stand is niet toegestaan.

Pijler: Kwaliteit van bestuur

raads-besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	280.000	280.000	
	Rente toevoeging:	6.860	6.860	
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	<b>286.860</b>	<b>286.860</b>	
	<b>Overige toevoegingen via resultaatbestemming:</b>			
	Toevoeging in verband met positief resultaat bedrijfsvoering EC		126.526	
	<b>Totaal overige toevoegingen</b>	<b>0</b>	<b>126.526</b>	
	<b>Onttrekkingen via resultaat bestemming:</b>			
DT 09/09/09	actualiseren MPI	126.526	126.526	
	<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>126.526</b>	<b>126.526</b>	<b>0</b>
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>160.334</b>	<b>286.860</b>	<b>0</b>

Toelichting:

In 2009 is het voor het maximaal toegestane bedrag de reserve aangevuld.

Doordat diverse medewerkers, in verband met pieken in het werkaanbod, minder verlof hebben opgenomen, bedraagt de waarde van het verlofsaldo € 190.000. Het EC zal, zonodig, de bedrijfsvoeringsreserve in 2010 hiervoor inzetten.



## Rekening 2009 RESERVES

Nummer: O01

Omschrijving: **Alg. bedrijfsres. Grondbedrijf**

Doel:

Bestemd voor de dekking van de onvoorzienbare risico's van de sectie vastgoed te kunnen opvangen.

Één keer per jaar wordt de hoogte bepaald en wordt bij de vaststelling van de jaarlijkse MPV vastgesteld

of de reserve moet aangevuld vanuit het concern of dat een bedrag kan worden afgedragen aan het concern.

Pijler: Kwaliteit van bestuur

raads-besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	1.200.000	1.200.000	
	Rente toevoeging:	29.400	29.400	
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	<b>1.229.400</b>	<b>1.229.400</b>	
	<b>Overige toevoegingen:</b>			
	<b>ERFPACHTEN:</b>			
	Exploitatieresultaat Erfpacht en verhuurde gronden	187.313	195.278	
	afkoop erfpachten		386.139	
	<b>NNIEG-GRONDEN:</b>			
	Verkoopresultaat Nnieg-gronden (verkopen zonder boekwaarde)		25.230	
	Verkoopresultaat Nnieg-gronden (verkopen met boekwaarde)		631.047	
	<b>GRONDEXPLOITATIE-PROJECTEN:</b>			
	Winstafdracht exploitatie Holtenbroek		1.975.019	
	Winstafdracht exploitatie de Geren		68.181	
	Winstafdracht exploitatie Marslanden G		2.322.129	
MPV 2010	vrijval uit Alg.Voorziening Vastgoed		6.253.451	
MPV 2010	vrijval uit reserve NNIEG-gronden		1.340.842	
MPV 2010	bijdrage uit Alg.Concern Reserve		5.129.217	
	<b>Totaal overige toevoegingen</b>	<b>187.313</b>	<b>18.326.533</b>	
	<b>Onttrekkingen via resultaat bestemming:</b>			
begroting rb. 2009.029	huisvesting honours college	39.160	39.160	39.990
	MPV 2009	307.350	307.350	
	verkoop panden		100.000	150.000
	verh.jaarlijkse afdracht verkoop panden	15.000	15.000	
	<b>ERFPACHTEN:</b>			
	<b>NNIEG-GRONDEN:</b>			
	Exploitatieresultaat Nnieg-gronden 20089	1.840.639	1.455.457	

<b>GRONDEXPLOITATIE-PROJECTEN:</b>			
bijdrage opstandingskerk		32.812	
bijdrage ijsbaan Westenholte		167.686	
bijdrage Stadshagen I, vlek 10 & vlek 11		945.262	
bijdrage grondexploitatie Roelenweg West		60.000	
bijdrage aankoop deltion panden		15.154.552	
bijdrage Holtenbroek voorzieningen		88.663	
Ontwikkelevisie De Vrolijkheid			1.000.000
<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>2.202.149</b>	<b>18.365.942</b>	<b>1.189.990</b>
<b>Stand per 31/12</b>	<b>-785.436</b>	<b>1.189.991</b>	<b>1.189.990</b>

Toelichting:

Volgens de BBV-voorschriften moet voor een project of complex waar geen sluitende exploitatie mogelijk is, een voorziening worden getroffen ter grootte van het exploitatie-tekort.

## Rekening 2009 RESERVES

Nummer: O03

Omschrijving: **Grote Podiumaccommodatie**

Doel:

Op 7 maart 2000 is bij het raadsbesluit tot realisatie van de Grote Podiumaccommodatie besloten tot het instellen van een reserve, waar alle voor dit doel beschikbare middelen in gestort dienen te worden.

Bij raadsbesluit 7-6-2004 is bepaald dat, ter dekking van de kapitaallasten, jaarlijks een onttrekking uit deze reserve plaatsvindt.

Pijler: Sociaal

raads-besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	14.093.801	14.093.801	
	Rente toevoeging:	620.127	620.127	
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	<b>14.713.928</b>	<b>14.713.928</b>	
	<b>Overige toevoegingen:</b>			
	storting a.g.v. terugbetaling via betalingsregeling subsidie 2005-2008		1.133.391	
	<b>Totaal overige toevoegingen</b>	<b>0</b>	<b>1.133.391</b>	
	<b>Onttrekkingen via resultaat bestemming:</b>			
begroting	langdurige jaarlijkse onttrekking ter dekking kapitaallasten (56008090)	805.700	805.700	15.041.619
	<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>805.700</b>	<b>805.700</b>	<b>15.041.619</b>
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>13.908.228</b>	<b>15.041.619</b>	<b>15.041.619</b>

Toelichting:

de totale reserve is nodig om de jaarlijkse kapitaallasten te dekken.

## Rekening 2009 RESERVES

Nummer: O04

Omschrijving: **Stimuleringsreserve podiumkunsten**

Doel:

Op 7 maart 2000 is bij het raadsbesluit tot realisatie van de Grote Podiumaccommodatie besloten tot het instellen van een reserve, waaruit gedurende een reeks van jaren de lasten van podiumkunsten gedekt kunnen worden. De stortingen stoppen op moment van opening van het gpa.

Pijler: Sociaal

raads-besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	987.518	987.518	
	Rente toevoeging:	43.451	43.451	
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	<b>1.030.969</b>	<b>1.030.969</b>	
	<b>Overige toevoegingen:</b>			
	<b>Totaal overige toevoegingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	<b>Onttrekkingen via resultaat bestemming:</b>			
begroting	56008090 Podiumkunsten onttrekking 2009	250.000	118.408	912.561
	<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>250.000</b>	<b>118.408</b>	<b>912.561</b>
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>780.969</b>	<b>912.561</b>	<b>912.561</b>

Toelichting:

in 2009 zijn er minder subsidies verstrekt, door o.a. minder aanvragen en door relatief meer afwijzingen door de commissie.

## Rekening 2009 RESERVES

Nummer: O05

Omschrijving: **Onderhoud wijk- en buurtcentra**

Doel:

Dekking van de kosten voor groot onderhoud.

Voeding: jaarlijkse storting ten laste van de exploitatie.

Pijler: Sociaal

raads-besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	294.440	294.440	
	Rente toevoeging:	7.214	7.214	
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	<b>301.654</b>	<b>301.654</b>	
	<b>Overige toevoegingen:</b>			
	56002090 Toevoeging restant beschikbaar budget 2009		23.626	
	<b>Totaal toevoegingen</b>	<b>0</b>	<b>23.626</b>	
	<b>Onttrekkingen via resultaat bestemming:</b>			
	56002001 Onderhoud cfm onderhoudsplan wijkcentra	50.000	0	
	<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>	<b>325.280</b>
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>251.654</b>	<b>325.280</b>	<b>325.280</b>

### Toelichting:

Deze reserve doet dienst als equalisatie van de jaarlijkse onderhoudskosten van de niet in gemeentelijk eigendom zijnde wijkcentra.

Het verschil in de bedragen tussen de raming en de werkelijkheid wordt veroorzaakt door minder verricht onderhoud

dan geraamd. De laatste meerjarenraming laat zien, dat er in de eerstkomende jaren meer onderhoud zal worden verricht,

zodat verwacht mag worden dat de reserve de eerstkomende jaren fors zal afnemen.

## Rekening 2009 RESERVES

Nummer: O06

Omschrijving: **Onderhoud sportaccommodaties**

Doel:

Bij de behandeling van de begroting 1999 is besloten om de bestaande onderhoudsreserves gericht op de sportsector te bundelen in één reserve onderhoudsreserve sportaccommodaties. Het betreft de volgende reserve: onderhoud sportparken; onderhoud sporthallen; groot onderhoud etc. WRZV-hallen; onderhoud gemeentelijke gymzalen.

Pijler: Sociaal

raads-besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	1.867.281	1.867.281	
	Rente toevoeging:	45.749	45.749	
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	<b>1.913.030</b>	<b>1.913.030</b>	
	<b>Overige toevoegingen:</b>			
begr.56018094	59051621 Veldsportaccommodaties	130.453	130.453	
begr.56018095	59051622 Sporthallen	34.510	34.510	
	<b>Totaal toevoegingen</b>	<b>164.963</b>	<b>164.963</b>	
	<b>Onttrekkingen via resultaat bestemming:</b>			
begroting	59051621 Groot onderhoud buitensportaccommodaties	250.000	155.335	
begroting	59051621 Kapitaallasten investering kleedkamers	76.955	76.955	
07/138	59051621 Voorb.zwembaden		247.911	
09/039	59051621 bijdrage kleedkamers VSW Windesheim	100.000	100.000	
begroting	59051622 expl/investeringsbijdragen sportparken/hallen	50.000		
begroting	59051620 gem.gymlokalen progr.ond.huisv.lasten	172.482	172.482	
begroting	59051620 extra kosten onderhoud EC		90.302	
	<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>649.437</b>	<b>842.985</b>	<b>1.235.008</b>
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>1.428.556</b>	<b>1.235.008</b>	<b>1.235.008</b>

Toelichting:

deze reserve bestaat per 31-12-2009 uit:

- a. onderhoud gemeentelijke gymzalen
- b. onderhoud sportparken
- c. onderhoud sporthallen

	begroot	rekening
	377.857	287.555
	312.007	585.446
	738.691	362.007
	<hr/>	<hr/>
	1.428.555	1.235.008

Het groot onderhoud buitensport (sportparken) is in 2009 lager uitgekomen dan begroot, een aantal onderhoudsactiviteiten zijn doorgeschoven naar 2010.

Het voorbereidingskrediet voor de nieuwe zwembaden is volledig benut, de design en build aanbesteding is uitgevoerd

Er is in 2009 extra onderhoud door EC gepleegd op de gymzalen.

## Rekening 2009 RESERVES

Nummer: O07

Omschrijving: **Wachtgelden Muzerie**

Doel:  
Dekking van de kosten van de sanering van de Muzerie.

Pijler: sociaal

raads-besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	250.113	250.113	
	Rente toevoeging:	6.128	6.128	
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	<b>256.241</b>	<b>256.241</b>	
	<b>Overige toevoegingen:</b>			
	storting			
	<b>Totaal toevoegingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	<b>Onttrekkingen via resultaat bestemming:</b>			
	onttrekking tbv de uitvoering reorgansatie: wachtgeld uitkeringen 2009	47.000	72.205	
	<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>47.000</b>	<b>72.205</b>	<b>184.036</b>
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>209.241</b>	<b>184.036</b>	<b>184.036</b>

### Toelichting:

De reorganisatie van de Muzerie is eind 2005/begin 2006 afgerond. De doelstellingen zijn binnen de (financiële) kaders gehaald. Over de uitvoering(skosten) heeft de Muzerie verantwoording afgelegd middels een goedkeurende accountantsverklaring. Het 1e deel van de kosten is dan ook in 2005 aan de Muzerie verstrekt. In 2006 is het 2e deel afgerekend. Vanaf 2007 zal er jaarlijks een bedrag onttrokken worden. Dit loopt door tot en met 2015, waarin de laatste wachtgeld uitkering zal plaatsvinden. De onttrekking in 2009 komt overeen met de uitbetaalde wachtgelden in 2009.

## Rekening 2009 RESERVES

Nummer: O08

Omschrijving: **Ecodrome**

Doel:

Met exploitant van het Ecodrome is een langjarig contract gesloten, waarin ook de hoogte van het subsidiebudget is geregeld. Dit subsidiebudget wordt voor een deel gedekt door een jaarlijkse onttrekking van ca. € 53.092,- uit de reserve Ecodrome. De onttrekking wordt jaarlijks aangepast aan het inflatiepercentage.

Pijler: Sociale stad

raads-besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	216.200	216.200	
	Rente toevoeging:	9.513	9.513	
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	<b>225.713</b>	<b>225.713</b>	
	<b>Overige toevoegingen:</b>			
	<b>Totaal overige toevoegingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	<b>Onttrekkingen via resultaat bestemming:</b>			
	bijdrage in exploitatie Ecodrome	67.076	67.076	158.637
	<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>67.076</b>	<b>67.076</b>	<b>158.637</b>
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>158.637</b>	<b>158.637</b>	<b>158.637</b>

Toelichting:

er vindt jaarlijks een onttrekking plaats ter dekking van een deel vd jaarlijkse subsidie.

Het subsidie en exploitatie contract eindigt in het voorjaar 2012.



## Rekening 2009 RESERVES

Nummer: O12

Omschrijving: **Reserve dekking kapitaallasten kleedkamers VSW Windesheim**

Doel:

Bij Raadsbesluit is besloten éénmalige gemeentelijke middelen in te zetten voor de financiering van de kleedkamers VSW Windesheim. Op grond van wettelijke regeling mogen gemeentelijke middelen niet ineens op een economisch actief worden afgeboekt. De middelen zijn in deze reserve gestort en jaarlijks worden de kapitaallasten van de investering uit de reserve gedekt.

Pijler: Sociaal

raads-besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	0	0	
	Rente toevoeging:			
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	0	0	
	<b>Overige toevoegingen:</b>			
rb. 2009.039	bijdrage kleedkamers VSW	100.000	100.000	
	<b>Totaal overige toevoegingen</b>	100.000	100.000	
	<b>Onttrekkingen:</b>			
	<b>Totaal onttrekkingen</b>	0	0	100.000
	<b>Stand per 31/12</b>	100.000	100.000	100.000

Toelichting:

de kapitaallasten ontstaan pas na oplevering. Dan zal er ook tot onttrekkingen overgegaan worden.

## Rekening 2009 RESERVES

Nummer: O13

Omschrijving: **Reserve dekking kapitaallasten verbouw Stadhuis/Stadskantoor**

Doel:

Voor de verbouw van de hal Stadskantoor en achterhal Stadhuis zijn in 2010 gelden beschikbaar gesteld

Op grond van een wettelijke regeling mogen deze middelen niet in één keer op het actief worden afgeschreven.

Afschrijvingskosten worden jaarlijks t.l.v. deze reserve geboekt

Pijler: Fysiek

raads-besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	0	0	
	Rente toevoeging:			
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Overige toevoegingen:</b>			
begroting	budget incidenteel nieuw beleid	665.000	665.000	
	<b>Totaal toevoegingen</b>	<b>665.000</b>	<b>665.000</b>	<b>0</b>
	<b>Onttrekkingen:</b>			
	<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>665.000</b>
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>665.000</b>	<b>665.000</b>	<b>665.000</b>

### Toelichting:

In 2009 is de hal van het Stadskantoor verbouwd. Op deze investering wordt m.i.v.2010 afgeschreven en deze kosten komen tlv deze reserve. In 2010 zal de achterhal van het Stadhuis worden verbouwd, en de afschrijvingskosten komen m.i.v. 2011 t.l.v. deze reserve

## Rekening 2009 RESERVES

Nummer: O14

Omschrijving: **Kapitaallasten Odeon trekkenwanden**

Doel:

Bij raadsbesluit is besloten incidentele middelen in te zetten voor de vernieuwing van de trekkenwanden in schouwburg Odeon. Op grond van wettelijke regeling deze middelen niet ineens op een economisch actief worden afgeboekt. De middelen zijn in deze reserve gestort en jaarlijks worden de kapitaallasten van de investering uit de reserve gedekt.

Pijler: Fysiek

raads-besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	192.074	192.074	
	Rente toevoeging:	8.451	8.451	
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	<b>200.525</b>	<b>200.525</b>	
	<b>Overige toevoegingen:</b>			
	<b>Totaal overige toevoegingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	<b>Onttrekkingen:</b>			
	t.g.v Staat van Baten en Lasten i.v.m. kapitaallasten	16.802	16.802	183.723
	<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>16.802</b>	<b>16.802</b>	<b>183.723</b>
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>183.723</b>	<b>183.723</b>	<b>183.723</b>

Toelichting:

gereserveerde lasten afschrijving tot en met 2031 € 8.351 per jaar

## Rekening 2009 RESERVES

Nummer: O15

Omschrijving: **Reserve Kapitaallasten Jongeren centrum Stadshagen**

Doel:

Bij raadsbesluit is besloten éénmalige gemeentelijke middelen in te zetten voor de financiering van het Jongeren centrum Stadshagen. Op grond van wettelijke regeling mogen gemeentelijke middelen niet ineens op een economisch actief worden afgeboekt. De middelen zijn in deze reserve gestort en jaarlijks worden de kapitaallasten van de investering uit de reserve gedekt.

Pijler: Sociaal

raads-besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	1.524.106	1.524.106	
	Rente toevoeging:	67.061	67.061	
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	<b>1.591.167</b>	<b>1.591.167</b>	
	<b>Overige toevoegingen:</b>			
	<b>Totaal overige toevoegingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	<b>Onttrekkingen:</b>			
begroting	kapitaallasten 2009 vrijval uit deze reserve t.g.v. staat van Baten en Lasten	84.912	84.912 60.000	1.446.255
		<b>84.912</b>	<b>144.912</b>	<b>1.446.255</b>
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>1.506.255</b>	<b>1.446.255</b>	<b>1.446.255</b>

Toelichting:

De totale investeringskosten blijken iets mee te vallen. Van de gevormde reserve kan dan ook € 60.000 vrijvallen.

## Rekening 2009 RESERVES

Nummer: O16

Omschrijving: **Reserve Kapitaallasten Skatevoorziening**

Doel:

Bij B&W-besluit is besloten éénmalige gemeentelijke middelen in te zetten voor de financiering van de skatevoorziening Weezenlanden. Op grond van wettelijke regeling mogen gemeentelijke middelen niet ineens op een economisch actief worden afgeboekt. De middelen zijn in deze reserve gestort en jaarlijks worden de kapitaallasten van de investering uit de reserve gedekt.

Pijler: Sociaal

raads-besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	90.000	90.000	
	Rente toevoeging:	3.960	3.960	
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	<b>93.960</b>	<b>93.960</b>	
	<b>Overige toevoegingen:</b>			
	<b>Totaal overige toevoegingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	<b>Onttrekkingen:</b>			
begroting	kapitaallasten 2009	1.402	1.402	92.558
	<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>1.402</b>	<b>1.402</b>	<b>92.558</b>
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>92.558</b>	<b>92.558</b>	<b>92.558</b>

Toelichting:

## Rekening 2009 RESERVES

Nummer: O17

Omschrijving: **Dekking kapitaallasten Kulturhus**

Doel:

Bij raadsbesluit dd 10-10-2005 is besloten ca. € 200.000 aan éénmalige gemeentelijke middelen in te zetten voor de financiering van het Kulturhus in Wythmen. Op grond van wettelijke regeling mogen gemeentelijke middelen niet ineens op een economisch actief ( o.a. een gebouw) worden afgeboekt. De middelen zijn in deze reserve gestort en jaarlijks worden de kapitaallasten van de investering uit de reserve gedekt

Pijler: Fysiek

raads-besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	197.674	197.674	
	Rente toevoeging:	8.698	8.698	
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	<b>206.372</b>	<b>206.372</b>	
	<i>Overige toevoegingen:</i>			
	<i>Overige toevoegingen:</i>			
	<b>Totaal overige toevoegingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	<i>Onttrekkingen via resultaat bestemming:</i>			
	56023090 Kap.lasten Kulturhus	12.282	12.282	194.090
	<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>12.282</b>	<b>12.282</b>	<b>194.090</b>
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>194.090</b>	<b>194.090</b>	<b>194.090</b>

Toelichting:

## Rekening 2009 RESERVES

Nummer: O18

Omschrijving: **Dekking kapitaallasten kunstgrasvelden**

Doel:

Bij raadsbesluit is besloten éénmalige gemeentelijke middelen in te zetten voor de financiering van kunstgras op diverse sportaccommodaties. Op grond van wettelijke regeling mogen gemeentelijke middelen niet ineens op een economisch actief worden afgeboekt. De middelen zijn in deze reserve gestort en jaarlijks worden de kapitaallasten van de investering uit de reserve gedekt.

Pijler: Sociaal

raads-besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	2.343.712	2.343.712	
	Rente toevoeging:	103.123	103.123	
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	<b>2.446.835</b>	<b>2.446.835</b>	
	<b>Overige toevoegingen:</b>			
PPN	kunstgrasvelden	300.000	300.000	
B&W 21/04/09	kunstgras WVF	71.000	71.000	
	BERAP2008:Dekking overschrijding krediet kunstgras			
	<b>Totaal overige toevoegingen</b>	<b>371.000</b>	<b>371.000</b>	
	<b>Onttrekkingen via resultaat bestemming:</b>			
Begroting	Kapitaalslasten Kunstgrasvelden	241.453	241.453	
	<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>241.453</b>	<b>241.453</b>	<b>2.576.382</b>
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>2.576.382</b>	<b>2.576.382</b>	<b>2.576.382</b>

Toelichting:

## Rekening 2009 RESERVES

Nummer: O19

Omschrijving: **Kapitaallasten Wijkcentrum Holtenbroek**

Doel:

Bij raadsbesluit is besloten incidentele middelen in te zetten voor de financiering van een multifunctioneel wijkcentrum in de wijkcentrum Holterbroek. Op grond van wettelijke regeling deze middelen niet ineens op een economisch actief worden afgeboekt. De middelen zijn in deze reserve gestort en jaarlijks worden de kapitaallasten van de investering uit de reserve gedekt.

Pijler: Fysiek

raads-besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	2.670.783	2.670.783	
	Rente toevoeging:	117.514	117.514	
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	<b>2.788.297</b>	<b>2.788.297</b>	
	<b>Overige toevoegingen:</b>			
	<b>Totaal overige toevoegingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	<b>Onttrekkingen:</b>			
56281110	t.g.v Staat van Baten en Lasten i.v.m. kapitaallasten	182.259	174.339	2.613.958
	<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>182.259</b>	<b>174.339</b>	<b>2.613.958</b>
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>2.606.038</b>	<b>2.613.958</b>	<b>2.613.958</b>

Toelichting:

gereserveerde lasten afschrijving tot en met 2056 € 56.825 per jaar



## Rekening 2009 RESERVES

Nummer: O20

Omschrijving: Toekomstige exploitatie gronden

Doel:

Bij MPV 2007 ingestelde bestemmingsreserve ter vereffening van het begrootte exploitatieresultaat op Nnieg-gronden voor de komende 10 jaar

Pijler: Fysiek

raads-besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	14.873.251	14.873.251	
	Rente toevoeging:	364.395	364.395	
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	<b>15.237.646</b>	<b>15.237.646</b>	
	<b>Overige toevoegingen:</b>			
	<b>Totaal overige toevoegingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	<b>Onttrekkingen via resultaat bestemming:</b>			
MPV 2010	vrijval tgv Alg.Reserve Vastgoed		1.340.842	
	<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>0</b>	<b>1.340.842</b>	
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>15.237.646</b>	<b>13.896.804</b>	<b>0</b>

Toelichting:

Conform de uitgangsunten van de MPV 2010 is er eenmalig een onttrekking uit deze reserve gedaan tengunste van de Reserve Vastgoed. Momenteel is de reserve groot genoeg om 9 jaar het begrootte exploitatieresultaat op Nniegg-gronden te kunnen voldoen. (Zie MPV 2010)

# Rekening 2009 RESERVES

Nummer: O21

Omschrijving: **Stadsuitleg**

Doel:

Bestemd voor het treffen van zgn. bovenwijkse voorzieningen (voorzieningen die buiten een bestemmingsplan zijn gelegen, maar wel dienstbaar zijn aan wijken in dat bestemmingsplan; onder andere aanleg toeleidingswegen, bouw van viaducten bruggen, duikers, fietsvoorzieningen etc.)

Pijler: Fysiek

raads-besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	3.999.538	3.999.538	4.036.789
	Rente toevoeging:	97.989	97.989	72.167
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	<b>4.097.527</b>	<b>4.097.527</b>	<b>4.108.956</b>
	<b>Overige toevoegingen:</b>			
	stortingen t.l.v. grondexploitatie cfm de MPV conform MPV 2008	350.388	227.885	1.901.000
	Correctie o.b.v. voorzichtigheidsprincipe (obv ervaringscijfers max. 350.000 per jaar)			676.000-
	PPN 2009 bijdrage Ceintuurbaan			3.750.000
	PPN 2009 bijdrage IJsselallee waarvan 400.000 terugbetaling voorfin. Res.	1.400.000	1.400.000	1.600.000
	PPN 2009 bijdrage Infra Roelenweg	1.100.000	1.100.000	-
	PPN 2009 bijdrage Voorstadhaltes Kamperlijn	2.000.000	2.000.000	-
	PPN 2009 bijdrage aanlanding fietsbrug Hanzelijn			250.000
rb.2009.029	Voorstadhaltes	200.000	200.000	
	Afrekening BTW28			
	correctie verrekeningen RMF/HIS			
	<b>Totaal overige toevoegingen</b>	<b>5.050.388</b>	<b>4.927.885</b>	<b>6.825.000</b>
	<b>Onttrekkingen via resultaat bestemming:</b>			
rb 04/058	Ceintuurbaan reconstructie Bajonet (fase 1)	-	446.990-	1.152.619
rb 05/163	Ceintuurbaan reconstructie aansluiting A28 (fase 2)	395.898	21.525	83.373
rb 08/033	Ceintuurbaan (fase 3, 4 en 5)	3.233.000	4.034.103	3.665.897
rb 07/159	Capaciteitsstudie IJsselallee (PPN03), waarvan 400.000 voorfin. PPN 09	405.345	1.140.428	735.083-
	Doorstroming IJsselallee (1 mln. terugbetaling voorfinanciering HIS)	500.000		2.600.000
rb 08/092	Kamperlijn voorstadhaltes (Rb H.I.S.)	200.000	-	2.200.000
BW 4/03/08	Fietsroute Stadshagen-centrum, VJN 99 / motie roelenweg (bw 18/06/07)	15.667	13.057	-
	Aanlanding fietsbrug Hanzelijn	-	-	250.000
rb.2008.122	Rentevergoeding voorfinanciering tgv reserve H.I.S.	308.000	226.500	-
	<b>Bestedingsvoornemens:</b>			
	Fietsroute Stadshagen-centrum, VJN 99 / motie roelenweg (al specifiek toegewezen)			1.410.000
	Indexering Ceintuurbaan ivm uitstel project 2004 naar 2011/2012			70.000
	Gemeentelijke bijdrage (cofin) voor nieuwe stadsuitlegproj. 2010-13			237.150
	<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>5.057.910</b>	<b>4.988.623</b>	<b>10.933.956</b>
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>4.090.005</b>	<b>4.036.789</b>	<b>-</b>

Toelichting:

De reserve Stadsuitleg wordt gevoed vanuit de diverse grondexploitatie-projecten (ivm bovenwijkse voorzieningen door nieuwe ruimtelijke ontwikkelingen) en vanuit de PPN (ivm voorzieningen voor de bestaande stad).

De afgelopen jaren sloot de reserve eind 2013 negatief. Op dit moment is er eind 2013 weer een positief saldo van € 300.000. Hierbij moet wel een kanttekening geplaatst worden wat betreft de meerjarenraming. De toekomstige inkomsten van 2010, 2011, 2012 en deels 2013 zijn bovenwijkse voorzieningen uit te kunnen voeren. Pas vanaf 2013 ontstaat hier weer ruimte voor.

In 2009 is verder gewerkt aan de "nota Bovenwijkse voorzieningen". Het uitwerken van kostenverhaalmogelijkheden is vertraagd ivm de koppeling aan het uitvoeringsprogramma structuurplan en de WRo. Enerzijds worden de bovenwijkse voorzieningen en qua kosten begroot, en anderzijds wordt ingegaan op de dekking en voeding ervan. Het is op dit moment nog niet in te schatten of dit zal leiden tot een hogere afdracht vanuit de grondexploitaties, waardoor de reserve op lange termijn "gezonder" wordt.

Financiële toelichting:

De bijgestelde begroting 2009 was geraamd op 4.090.000, de werkelijke stand eind 2009 bedraagt 4.037.000.

Dit betekent een verschil van 53.000.

Lagere storting aan reserve SU van grexen	122.000-	N
Lagere onttrekking Ceintuurbaan	20.000	V
Hogere onttrekking IJsselallee	235.000-	N
Lagere onttrekking Kamperlijn	200.000	V
Lagere onttrekking voorfin.lasten	82.000	V
rest	2.000	V
	<u>53.000-</u>	

De bijdragen die vanuit de diverse grondexploitaties worden gestort zijn gebaseerd op de MPV (zie § 3.4 MPV 2009). De bedragen zijn afhankelijk van de gerealiseerde grondverkoop. Realisatie van de geprognostiseerde stortingen zal in de toekomst dus moeten blijken. Van 2004 t/m 2008 waren de bijdragen aanzienlijk lager dan geraamd. Om te voorkomen dat de reserve al wordt toegeedeeld voordat daadwerkelijke storting is gerealiseerd, wordt het voorzichtigheidsprincipe gehanteerd en wordt rekening gehouden met een gemiddelde storting van 350.000 per jaar. In de MPV 2009 was een bijdrage geraamd van 426.000. In 2009 is slechts € 228.000 aan bijdrage ontvangen, een nadeel van 122.000 tov de geraamde storting van € 350.000. Dit wordt o.a. veroorzaakt door de kredietcrisis.

De stortingen en onttrekkingen van de grote infra-projecten wijken over het algemeen binnen een jaarschijf altijd af van de raming. De jaarschijf wordt geraamd op basis van inschattingen van investeringsverloop maar ook van het verloop van andere inkomsten en subsidies. Het betreft verschuivingen in tijd, hogere onttrekkingen nu betekenen lagere onttrekkingen in de komende jaren, en omgekeerd. In dit geval is de IJsselallee hoger ivm terugbetaling voorfinanciering die gepland stond in 2010, en de Kamperlijn lager omdat de kosten in 2009 zijn betaald door de provincie en pas in 2010 zullen worden verrekend.

Ten laste van de reserve is 82.000 minder onttrokken dan begroot voor de voorfinancieringskosten van de verkregen RMF-subsidie van 7 mln. voor de Ceintuurbaan en IJsselallee. Doordat RMF-subsidie was binnengehaald, hoefden in 2009 nog geen kosten te worden geactiveerd, waardoor de kapitaallasten in 2009 lager waren dan geraamd. In plaats van activeren, werd wel rente betaald over de RMF-subsidie. De vrijvallende kapitaallast is gebruikt om een deel van de rentelasten van de RMF op te vangen.

## Rekening 2009 RESERVES

Nummer: O22

Omschrijving: **Recreatieve voorzieningen**

Doel:

Financiering van bosaanleg voortvloeiende uit 'Zwolle Beter met Bos en Recreatie'.

Pijler: Fysiek

raads-besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	360.280	360.280	349.682
	Rente toevoeging:	8.827	8.827	973
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	<b>369.107</b>	<b>369.107</b>	<b>350.655</b>
	<b>Overige toevoegingen:</b>			
	<b>Totaal overige toevoegingen</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>Onttrekkingen via resultaat bestemming:</b>			
B&W 08/2007	- ILG verb groenstruct / Wveldse Aa Gooseveld en Kuijerhuislaan	19.425	19.425	-
	- Bijdrage uitvoeringsprogramma Nrd.Stadsrand/NLY (fietsvoorz)	-	-	55.000
	<b>Bestedingsvoornemens:</b>			
	Extra bijdrage aan grondexpl. BmB voor verplichtingen t.a.v. afrekening subsidie provincie van 70 tot 100 ha.	50.000		50.000
	Knelpunten recreatieve voorzieningen:			
	- Bijdrage aan ILG route Herfte - Wijthmen (fietspad Zalné: Erfgenamenweg - Boswijk Heinoseweg)			65.000
	- Bijdrage fietsverbinding Wijthmen/woestijnenweg - Elshof			40.000
	- Knelpunt wijkboerderij/buurtweide			60.000
	- Knelpunt speeltoestel Wijthmenerplas			80.000
	- afronding			655
	<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>69.425</b>	<b>19.425</b>	<b>350.655</b>
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>299.682</b>	<b>349.682</b>	<b>-</b>

### Toelichting:

Deze middelen waren bestemd voor de aanleg van 100 ha bos. Destijds is een voorziening gevormd uit het restant van de reserve recreatieve voorzieningen en de gelden voor Beter met bos en recreatie in het kader van nieuw beleid. Daarnaast zijn alle subsidies van provincie, LNV, face etc. in deze voorziening gestort.

De 1e fase bosaanleg bij Zandhove en Rechterland is hieruit gefinancierd. Ook de 2e fase (tot 70 ha) vanuit "grondexploitatie BmB Wijthmen en Oosterenk" heeft een evenredige bijdrage voor bosaanleg hieruit ontvangen. Hiermee is 70 ha gerealiseerd. Dit is de minimale prestatie zoals die met de verschillende subsidieverstrekkingen is afgesproken.

Met de provincie zijn afspraken gemaakt over de afrekening van de reeds ontvangen subsidie in relatie tot de prestaties. Aan de gestelde verplichtingen is reeds voldaan binnen het grondexploitatieproject. In 2009 is de eindafrekening definitief vastgesteld. Daarmee is de voorziening omgevormd naar een reserve. De afrekening van de extra kosten tussen het project en de reserve dient nog plaats te vinden. Het restant van de gelden is bedoeld voor het oorspronkelijke bestedingsdoel "recreatieve voorzieningen", en met name de gemelde knelpunten.

In dit recreatiefonds zijn de benodigde middelen opgenomen op basis van het meerjarig investeringsplan. De beschikbare middelen in de reserve zullen op termijn niet meer voldoende zijn om alle gewenste investeringen uit te kunnen voeren. Het zal nu dus nodig worden te zoeken naar structurele voeding van de reserve. Dit sluit aan bij de wens van de raad (motie 101, bij begroting 2006). In 2010/2011 zullen de mogelijkheden worden onderzocht van voeding vanuit cofinanciering (zoals ook al is gedaan met de ILG (t.b.v. het landelijk gebied), stadsuitbreiding of stadsuitleg (t.b.v. het stedelijk gebied), danwel andere dekkingsbronnen.

Financiële toelichting:

Uit het overzicht blijkt een verschil van € 50.000 tussen de geraamde en werkelijke stand op 31/12/2009. Dit wordt veroorzaakt doordat de interne verrekening tussen projecten nog moet plaatsvinden. Hierdoor is in 2009 minder onttrokken aan de reserve, de kosten zullen in 2010 worden gemaakt.

## Rekening 2009 RESERVES

Nummer: O23

Omschrijving: **Parkeren (vh Bereikbaarheidsfonds)**

Doel:

Dekking van kosten/lasten van investeringen tbv het parkeren in het centrumgebied van Zwolle, alsmede de exploitatielasten daarvan en dekking van de kosten van maatregelen ter bevordering van het gebruik van ander vervoer dan een auto voor het bezoek aan de binnenstad van Zwolle (flankerend beleid).

Pijler: Fysiek

raads-besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	2.824.595	2.824.595	
	Rente toevoeging:	69.203	69.203	
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	<b>2.893.798</b>	<b>2.893.798</b>	
	<b>Overige toevoegingen:</b>			
	Parkeren res.verr. tbv expl. Wijkzaken	2.802.190	3.325.276	
	Reservering openstaande verplichtingen ultimo 2009		194.542	
	<b>Totaal overige toevoegingen</b>	<b>2.802.190</b>	<b>3.519.818</b>	
	<b>Onttrekkingen via resultaat bestemming:</b>			
	Parkeren Ontwikkeling	1.168.343	1.412.965	
begroting	invulling check-up	73.500	73.500	
Rb04/100	56930258 Koersdoc.fietsparkeren	195.000	41.243	153.757
Rb05/080	56930284 Parkeeracc Katwolderplein	38.000	15.897	22.103
Rb06/031	56930332 Bereikb.h.pl.Binnenstad	18.724	16.253	2.471
Rb06/172	56930364 Onderz Pollersyst Binn.			
	gereserveerde verplichtingen ultimo 2009			194.542
	<b>Onttrekkingen via resultaat bestemming andere eenheden:</b>			
	<b>Overige bestedingsrechten:</b>			
	<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>1.493.567</b>	<b>1.559.858</b>	<b>372.873</b>
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>4.202.421</b>	<b>4.853.758</b>	<b>372.873</b>

Toelichting:

dekking van toekomstige onrendabele investeringen ten laste van deze reserve.  
parkeren aanzienlijke middelen vergen.

Het meerjarenverloop van deze reserve wordt in het kader van de begroting 2011 opnieuw doorgerekend.

## Rekening 2009 RESERVES

Nummer: O24

Omschrijving: **Stimuleringsfonds volkshuisvesting**

Doel:

Zwolle participeert in het Stimuleringsfonds Volkshuisvesting van het Bouwfonds Nederlandse Gemeenten met ingang van 1996. Dit fonds wordt primair gevoed door de dividend-uitkeringen van het Bouwfonds die de deelnemers ontvangen, het Bouwfonds biedt aanvullende financieringsvoordelen. Doel van het fonds is verbetering van de kwaliteit van de volkshuisvesting en de gebouwde omgeving. Hiertoe worden laagrentende leningen verstrekt i.s.m. het Bouwfonds. De financiële transacties voor de gemeente Zwolle worden via dit fonds verantwoord. E.e.a. volgens rbs. 96/159.

Pijler: Fysiek

raads-besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	3.163.612	3.163.612	
	Rente toevoeging:			
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	<b>3.163.612</b>	<b>3.163.612</b>	
	<b>Overige toevoegingen:</b>			
berap	budgettaire effecten overboekingswijziging	43.176	13.224	
	<b>Totaal overige toevoegingen</b>	<b>43.176</b>	<b>13.224</b>	
	<b>Onttrekkingen via resultaat bestemming:</b>			
	<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>3.206.788</b>	<b>3.176.836</b>	<b>0</b>

### Toelichting:

In eerste instantie is het ontvangen dividend Bouwfonds over de jaren 1996 t/m 1998 in het stimuleringsfonds gestort. Bij raadsbesluit nr. 2000/90 van 10 januari 2000 is besloten ook de dividend uitkeringen in 1999 en 2000 in dit fonds te storten. Het verstrekken van geldleningen geschiedt door het Bouwfonds en wordt verrekend met de rekening courant die gemeente heeft met het Bouwfonds. Deze verstrekkingen zijn niet van invloed op de reserve positie van de gemeente.

De middelen zijn gereserveerd voor het verstrekken van startersleningen en het realiseren van projecten in het kader van wonen boven winkels. Begin 2007 is hiervoor een voorstel ter besluitvorming aan de raad voorgelegd. Daarnaast wordt op dit moment een investeringsprogramma opgesteld voor de extra ontvangen subsidie "Impulsregeling Stadsvernieuwing" de bedoeling is deze gelden ook voor startersleningen in te zetten.

## Rekening 2009 RESERVES

Nummer: O25

Omschrijving: **Hoofdinfrastuctuur Stadshagen (HIS)**

Doel:

Deze bestemmingsreserve is ingesteld bij raadsbesluit d.d. 6 okt.2003 nr.128 en heeft tot doel alle middelen voor de aanleg van de (regionale)hoofdinfrastuctuur rond Stadshagen te centraliseren.

Dit is nodig gezien de lange uitvoeringsduur alsmede de substantiële bedragen die hiermee gemoeid zijn.

Pijler: Fysiek

raads-besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings-rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	27.669.706	27.669.706	24.215.437
	Rente toevoeging:	1.217.467	1.217.467	3.427.469
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	<b>28.887.173</b>	<b>28.887.173</b>	<b>27.642.906</b>
	<b>Overige toevoegingen:</b>			
rb 06/044	Bijdragen grondexploitaties Stadshagen II	-	-	3.100.000
rb 08/122	Rente voorfinanciering RMF bijdrage Ceintuurbaan/IJsselallee	308.000	308.000	
	<b>Extra bijdragen grondexploitaties:</b>			
	Stadshagen I	100.000	via project	
	Stadshagen II	450.000	via project	
2008	Terugbetaling voorfin. RMF bijdrage Ceintuurbaan/IJsselallee	7.000.000	7.000.000	
	<b>Totaal overige toevoegingen</b>	<b>7.858.000</b>	<b>7.308.000</b>	<b>3.100.000</b>
	<b>Onttrekkingen via resultaat bestemming:</b>			
rb 08/092	Krediet 1e + 2e fase conform besluit 6 mei 2008	12.178.878	6.521.507	3.519.079
rb 08/092	Krediet fase 2 / deel 3 conform besluit 6 mei 2008	183.428	5.458.229	6.925.199
	Vrijval krediet 1e en 2e fase zal worden ingezet voor fase 3			11.238.292
	<b>Bestedingsvoornemens:</b>			
	Nog aan te vragen krediet fase 2 / deel III op basis van prognose december 2009; besluit volgt in 2010			9.041.708
	Opvangen renterisico / prijsinflatie			18.628
	<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>12.362.306</b>	<b>11.979.736</b>	<b>30.742.906</b>
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>24.382.867</b>	<b>24.215.437</b>	<b>-</b>

### Toelichting:

In mei 2008 is het project HoofdInfraStructuur Stadshagen geactualiseerd. De investeringsplanning gaf een totale kostenraming van 97,8 mln. voor de 1e, 2e en 3e fase.

Bij raadsbesluit van 25/10/2004 nr. 124 en 14/02/2006 nr. 44 was een krediet ad € 69,1 mln. gevoteerd voor de realisatie van de 1e en 2e fase. Dit krediet is in het besluit van 2008 geactualiseerd naar 69,4 mln.

De derde fase was geraamd op 27,4 mln. Hiervoor is een krediet beschikbaar gesteld t.b.v. voorbereiding en grondverwerving van 12,4 mln.



Totaal is er daarmee een krediet van  $69,4 + 12,4 = 81,8$  mln. Beschikbaar gesteld. Voor het resterende benodigde bedrag van 15 mln. Zou worden verwacht tot de dekking volledig rond zou zijn. Er was op dat moment nog een tekort van 2,4 mln. Voor verdere onderbouwing zie besluit.

Eind 2009 is de investeringsplanning geactualiseerd. Op basis van de laatste ramingen is het volledige project nu gedekt. Daarmee is de prestatieafspraken van het college om de volledige dekking rond te krijgen in deze periode, gehaald. De raad zal in het 2e kwartaal 2010 de geactualiseerde planning ter besluitvorming krijgen voorgelegd, incl. een afwijkingen-analyse. Op de 1e en 2e fase zal een voordeel worden gemeld van 11,2 mln. Dit is vooral te danken aan dat een groot deel van de kosten kan worden gedekt uit binnengehaalde subsidies. Maar eveneens zijn voordelen behaald op de kosten door goede aanbestedingsresultaten. Dit voordeel zal worden ingezet voor fase 3. Dit betekent dat voor fase 3 slechts nog 9 mln aan extra krediet benodigd is, hetgeen binnen de reserve is op te vangen. Als gevolg daarvan zal binnen de reserve een storting van 5,4 mln. vanuit de grondexploitatie aan de reserve voor het laatste deel kunnen vervallen. De geactualiseerde cijfers zijn alvast in deze reserve verwerkt.

#### Risico:

Het project wordt voor een groot deel uit de rente op de reserve (bijna 9 mln.) gedekt. De rente is afhankelijk van het inplannen van de investeringen in de tijd.

Wijzigingen in investeringen over de jaren kan enorme effecten hebben. Dat betekent dat het dekkend hebben van de reserve ook snel kan omslaan in een tekort.

#### Financiële toelichting 2009:

De bijgestelde begroting 2009 was geraamd op 24.383.000, de werkelijke stand eind 2009 bedraagt 24.215.000.

Dit betekent een verschil van 168.000.

De stortingen en onttrekkingen van de grote infra-projecten wijken over het algemeen binnen een jaarschijf altijd af van de raming. De jaarschijf wordt geraamd op basis van inschattingen van investeringsverloop maar ook van het verloop van andere inkomsten en subsidies. Het betreft verschuivingen in hogere onttrekkingen nu betekenen lagere onttrekkingen in de komende jaren, en omgekeerd. In dit geval wijkt de raming slechts 0,006% af.

## Rekening 2009 RESERVES

Nummer: O26

Omschrijving: **Bestemmingsplannen**

Doel:

Op grond van de nieuwe voorschriften "Besluit Begroting en Verantwoording" welke m.i.v. 2005 van kracht zijn mogen geen lasten betreffende bestemmingsplannen worden geactiveerd.

Daarom is een reserve gevormd worden teneinde een gelijke belasting in de jaren te verkrijgen.

Pijler: Fysiek

raads-besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings-rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	1.170.359	1.170.359	1.271.432
	Rente toevoeging:	28.674	28.674	14.870
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	<b>1.199.033</b>	<b>1.199.033</b>	<b>1.286.302</b>
	<b>Overige toevoegingen:</b>			
PPN-08	Bijdrage PPN 08 kleine studies (restant)			-
Begroting	Bijdrage regulier budget staat B&L/ruimtelijke plannen	180.000	180.000	540.000
PPN-08	Bijdrage PPN ZOO	180.000	180.000	360.000
PPN-08	Bijdrage PPN Bestemm.plan buitengebied	300.000	300.000	450.000
PPN-08	PPN 08 Ruimtelijke Plannen / Kleine studies (via res NUTVW)	100.000-	100.000-	
	<b>Totaal overige toevoegingen</b>	<b>560.000</b>	<b>560.000</b>	<b>1.350.000</b>
	<b>Onttrekkingen via resultaat bestemming:</b>			
PPN08	Actualiseren best.plannen / project Zwolle op Orde	410.683	353.479	1.676.862
PPN	Bestemmingsplan Buitengebied	145.112	134.122	410.990
	<b>Bestedingsvoornemens:</b>			
	Bestemmingsplan Buitengebied			450.000
	Ten behoeve van indexering			98.450
	<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>555.795</b>	<b>487.601</b>	<b>2.636.302</b>
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>1.203.238</b>	<b>1.271.432</b>	<b>-</b>

### Toelichting:

De lasten voor bestemmingsplannen kunnen per jaar behoorlijk fluctueren doordat de doorlooptijd en procedure-kosten niet recht-streeks beïnvloed kunnen worden. Omdat de kosten niet meer geactiveerd kunnen worden, zouden jaarlijks ofwel overschotten ofwel tekorten ontstaan. Om een gelijke belasting over de jaren te verkrijgen is daarom deze reserve gevormd.

Voor bestemmingsplannen is een regulier jaarbudget beschikbaar. Dit budget is bedoeld voor het actualiseren van de plannen en voor dekking van de procedure kosten (vanaf het ter inzage leggen). De kosten voor het opstellen van nieuwe bestemmingsplannen worden in rekening gebracht bij de initiatiefnemer. Intern zijn dit de projecten, extern de particuliere ontwikkelaars. Sinds 2004 bij de vaststelling van de MPV komen de procedure kosten van nieuwe bestemmingsplannen wel t.l.v. het reguliere budget. Op dit moment wordt onderzocht welke gevolgen de WRo heeft voor de kostenverdeling.

Voor het versneld actualiseren is het project "Zwolle op Orde" opgestart. In 2003 is Zwolle daadwerkelijk gestart met het actualiseren van ca. 300 verouderde bestemmingsplannen via een aanpak in de werkplaats ZOO. De werkplaats loopt inmiddels geolied en levert via een procesmatige aanpak volgens planning bestemmingsplannen op. De plannen dienen voor 2013 geactualiseerd te zijn om problemen met verhaalsmogelijkheden te voorkomen. Nog aangepakt moeten worden: Binnenstad, Ceintuurbaanzone, Kamperpoort, Hessenpoort en Diezerpoort. Totaal omvatten deze gebieden nog circa honderd verouderde plannen.

Financiële toelichting:

Uit het overzicht blijkt een verschil van € 68.000 tussen de geraamde en werkelijke stand op 31/12/2009. Dit wordt veroorzaakt doordat de verwachte kosten moeilijk zijn in te schatten binnen een bepaalde jaarschijf. In 2009 is minder onttrokken aan de reserve, de kosten zullen in 2010 worden gemaakt.

## Rekening 2009 RESERVES

Nummer: O27

Omschrijving: **Onderhoud verhuurde panden**

Doel:

Buitengewoon en dagelijks onderhoud van verhuurde eigendommen kunnen jaarlijks sterk fluctueren. Door deze lasten in een reserve onder te brengen wordt een meer egale exploitatie verwacht en zullen budgetten beschikbaar blijven, zodat het onderhoud flexibeler kan worden uitgevoerd.

Pijler Fysiek

raads-besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	1.477.657	1.477.657	
	Rente toevoeging:	36.203	36.203	
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	<b>1.513.860</b>	<b>1.513.860</b>	
	<b>Overige toevoegingen:</b>			
cfm.begr.wijziging	brandpreventieve maatregelen budget 2009	500.000	500.000	
cfm.begroting	toevoeging ivm uit te voeren onderhoud, dagelijks en planbaar	1.661.324	1.661.324	
begrot.wijziging	Dokter Hengeveldweg 2, extra onderhoud ivm aankoop	170.000	170.000	
berap	Jongerencentrum Stadshagen	15.000	15.000	
	<b>Totaal toevoegingen</b>	<b>2.346.324</b>	<b>2.346.324</b>	
	<b>Onttrekkingen via resultaat bestemming:</b>			
begroting	onttrekkingen ivm uitgevoerd onderhoud, dagelijks en planbaar	1.846.324	1.580.999	548.000
JC54340245/6	restauratie statenzaal	329.000	329.000	
JC54340391/2	brandpreventieve maatregelen budget 2007		7.292	
JC54340427/9	brandpreventieve maatregelen budget 2008 &2009	981.158	282.378	698.780
	<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>3.156.482</b>	<b>2.199.669</b>	<b>1.246.780</b>
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>703.702</b>	<b>1.660.515</b>	<b>1.246.780</b>

### Toelichting:

Er hebben onderhoudsuitgaven plaatsgevonden voor totaal bedrag van	1.580.999
Geraamd in begroting 2009 incl. wijzigingen waren onderhoudskosten voor een bedrag van	1.846.324
Gestort in reserve t.l.v. de staat van Baten en Lasten	<u>-265.325</u>

Het Expertisecentrum voert de onderhoudswerkzaamheden uit en is reeds verplichtingen aangegaan in 2009 die doorlopen naar 2010 voor een bedrag van € 164.245 en diverse andere geplande werkzaamheden zich in diverse stadia van voorbereiding bevinden

	<b>buitengewoon</b>	<b>dagelijks</b>	<b>totaal</b>
	<b>onderhoud</b>	<b>onderhoud</b>	<b>onderhoud</b>
Aan EC opgedragen onderhoud	1.720.537	631.248	2.351.785
Werkelijk verantwoorde uitgaven	1.034.111	546.889	1.581.000
restant opdracht EC loopt over naar 2010	686.426	84.359	770.785

Het saldo van de reserve na aftrek van de bestedingsrechten bedraagt 0,41 mln.. Dit is net voldoende om het onderhoud van de komende ja op te vangen, echter onvoldoende voor het opvangen van aanpassingen in het kader van de brandveiligheid etc.  
Zie ook de onderbouwing bij de "paragraaf onderhoud kapitaalgoederen".

## Rekening 2009 RESERVES

Nummer: O28

Omschrijving: **Openbaar vervoer**

Doel:

Het treffen van voorzieningen ten behoeve van het openbaar vervoer.

Na de overdracht van de O.V.-bevoegdheid naar de provincie betreft dit alleen nog het gemeentelijke deel van onderzoek c.q. uitvoering.

Pijler: Fysiek

raads-besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	352.763	352.763	629.482
	Rente toevoeging:	8.643	8.643	1.665
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	<b>361.406</b>	<b>361.406</b>	<b>631.147</b>
	<b>Overige toevoegingen:</b>			
PPN	Bijdrage Spaarfonds toegankelijkheid	150.000	150.000	150.000
PPN 2009	Uitvoering 2-jarige proef gratis OV	120.000	120.000	120.000
B&W 15/12-2009	Station Zwolle Zuid, bijdrage Onvoorzien 2009	-	50.000	-
	<b>Totaal overige toevoegingen</b>	<b>270.000</b>	<b>320.000</b>	<b>270.000</b>
	<b>Onttrekkingen via resultaat bestemming:</b>			
	Planstudie Kamperlijn	76.625	48.523	28.102
	Halteplan toegankelijkheid	257.032	-	557.032
	Voorbereiding gratis openbaar vervoer	13.100	3.400	9.700
	Uitvoering 2-jarige proef gratis OV (initiatiefvoorstel raad)			240.000
	Verkenning station Zwolle Zuid			50.000
	<b>Bestedingsvoornemens:</b>			
	Ten behoeve van indexering cq. meerwerk t/m 2013			16.313
	<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>346.757</b>	<b>51.923</b>	<b>901.147</b>
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>284.649</b>	<b>629.483</b>	<b>-</b>

### Toelichting:

In 2006 is de accountantsverklaring voor de bestedingen 2004 en 2005 opgemaakt en heeft de eindafrekening met het rijk plaatsgevonden. Daarmee is het specifieke oormerk voor het restant van de gelden vervallen, en zijn de middelen overgeboekt van een voorziening naar een reserve.

Financiële toelichting:

De geraamde en werkelijke stand van de reserve per 31 december 2009 laten een verschil van € 345.000

Voor de betering van de toegankelijkheid van haltes is vanuit de reserve 3 x 150.000 beschikbaar. Dit is de gemeentelijke cofinanciering van 25% op de provinciale bijdrage van 75%. In 2009 is een voorschot ontvangen van de provincie waardoor er minder beroep hoeft te worden gedaan op de reserve. Dit schuift door naar 2010.

Ingevolge B&W 15-12-2009 is een bedrag van € 50.000 gestort voor onderzoek naar een station in Zwolle Zuid tlv onvoorzien 2009.

Voor de 2 jarige proef gratis openbaar vervoer is een bedrag van 240.000 beschikbaar gesteld. De uitvoering is niet gestart in 2009 maar zal lopen van 2010 tot 2012. In januari 2010 is een voorstel voorgelegd voor de uitvoering.

## Rekening 2009 RESERVES

Nummer: O29

Omschrijving: Decentralisatiefonds stadsvernieuwing

Doel:

De in deze reserve aanwezige middelen waren geormerkte rijksbijdragen, welke moesten worden aangewend voor stadsvernieuwingactiviteiten. Het jaar 2001 was het laatste jaar waarin de gemeente een rijksbijdrage op grond van de Wet op de Stads- en Dorpsvernieuwing ontving. Inmiddels heeft ook de definitieve afrekening plaatsgevonden.

Pijler: Fysiek

raads-besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedingsrechten
	<b>Stand per 1/1</b>	795.678	795.678	562.441
	Rente toevoeging:	19.494	19.494	3.152
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	<b>815.172</b>	<b>815.172</b>	<b>565.593</b>
	<b>Overige toevoegingen:</b>			
Berap	Nationaal restauratie Fonds	430.576	47.560	382.440
	<b>Totaal overige toevoegingen</b>	<b>430.576</b>	<b>47.560</b>	<b>382.440</b>
	<b>Onttrekkingen via resultaat bestemming:</b>			
Rbsl. 04/174	Woonschepenhaven Hasselsterdijk	59.691	54.677	7.714
Rbsl. 02/052	Aanvullende werkzaamheden Hasselsterdijk	361.031	-	358.331
Rbsl. 08/014	Ontwikkelingsvisie Diezerpoort	62.607	118.544	55.937-
Rbsl. 10/034	Diezerpoort programmamanagement 2010-2013	-	-	630.000
	Kosten inhuur ivm voortgang woningbouwprogrammering	19.917	19.917	-
	Verplichtingen subsidies part.woningverb. < 2006 (vanaf 2006: ISV2)			-
	Corr. subs. part. woningverb. < 2006 overboeking ISV	107.152	107.152	-
	<b>Bestedingsvoornemens:</b>			
	Nog te verdelen voor bv.:			
	Plankosten voor StadsV.projecten die niet t.l.v. ISV zijn te brengen			4.774
	prijsindexering			3.151
	renteverschillen aftopping			
	<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>610.398</b>	<b>300.290</b>	<b>948.033</b>
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>635.350</b>	<b>562.442</b>	<b>-</b>

Toelichting:

Ten aanzien van subsidies particuliere woningverbetering en monumentenzorg wordt een ontvangst geraamd ivm een correctie van betaalde kosten en opbrengsten voor de afkoop van in het verleden verstrekte NRF-subsidies. De kosten zijn ten laste van deze reserve gekomen, terwijl de opbrengsten nog verantwoord staan op een rekening-courant. Het saldo hiervan zal terugvloeien naar deze reserve (€ 430.000). Vanaf 2009 komen de kosten voor afkoop en de opbrengsten beide ten laste cq. ten gunste van deze reserve.

In 2009 is € 47.000 van deze claim verantwoord, de resterende bijdrage wordt afgehandeld in 2010.

Het project woonwagenlocatie Hasselsterdijk wordt in 2010 afgerond, op dit moment wordt daar aan gewerkt. Dit jaar is onder andere nog een belastingclaim betaald, ook moeten evt. overdrachten van grond definitief zijn afgewikkeld voordat project kan worden gesloten. Naar verwachting kan nog een positief resultaat vrijvallen t.g.v. de reserve, dit bedrag is echter nog niet duidelijk.

In 2009 is € 630.000 beschikbaar gesteld tbv het programma-management van de Diezerpoort 2010 t/m 2013.

Voor 2009 was nog € 62.000 beschikbaar binnen deze reserve. Gezien de intensieve begeleiding van de Vogelaar-projecten en de planvorming zijn de werkelijke kosten in 2009 hoger geweest; deze komen tlv het budget 2010.



## Rekening 2009 RESERVES

Nummer: O30

Omschrijving: **Meerjarig onderhoud huisvestingspanden personeel gem. Zwolle**

Doel:

Planbaar onderhoud van panden kan jaarlijks sterk fluctueren. Door deze lasten in een reserve onder te brengen wordt een meer egale exploitatie nagestreeft en zullen budgetten beschikbaar blijven, zodat het onderhoud flexibeler kan worden uitgevoerd.

Pijler: Fysiek

raads-besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings-rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	1.090.696	1.090.696	
	Rente toevoeging:	26.722	26.722	
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	<b>1.117.418</b>	<b>1.117.418</b>	
cfm begroting	<b>Overige toevoegingen:</b> t.l.v. onderhoudsbegroting gem. panden	411.446	411.446	
	<b>Totaal toevoegingen</b>	<b>411.446</b>	<b>411.446</b>	
	<b>Onttrekkingen:</b>			
begroting	onttrekking ivm onderhoud etc.van in beheer zijnde panden	1.249.350	158.121	670.300
	<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>1.249.350</b>	<b>158.121</b>	<b>670.300</b>
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>279.514</b>	<b>1.370.743</b>	<b>670.300</b>

### Toelichting:

Storting in reserve is conform vastgestelde begroting

In 2009 is voor het Stadhuis en Stadskantoor aan het Expertisecentrum voor in totaal € 932.332 planbaar onderhoud opgedragen. Hiervan is in 2009 € 262.013 uitgevoerd.

De lagere onttrekking heeft ook gedeeltelijk betrekking op de nieuwe Brandweerkazerne. In de huurprijs wordt wel rekening gehouden met planbaar onderhoud, maar de eerste jaren is er geen planbaar onderhoud

Het Expertisecentrum voert de onderhoudswerkzaamheden uit en is reeds verplichtingen aangegaan in 2009 die doorlopen naar 2010 en diverse andere geplande werkzaamheden zich in diverse stadia van voorbereiding bevinden.

# Rekening 2009 RESERVES

Nummer: O50

Omschrijving: **Reserve nog uit te voeren werken Ontwikkeling (sociaal)**

Doel:

Via deze reserve kunnen incidenteel beschikbaar gestelde gelden, waarvoor geen afzonderlijke reserve voor is/wordt ingesteld, (tijdelijk) worden geparkeerd.

Pijler: Sociaal

raads-besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	4.060.842	4.060.842	
	Rente toevoeging:	99.491	99.491	
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	<b>4.160.333</b>	<b>4.160.333</b>	
	<b>Overige toevoegingen:</b>			
	<b>Onderwijs</b>			
07/137	progr.ond.huisv.08 < 5.000		66.500	
	onderhoudsplannen scholen restant opdracht EC		17.078	
PPN 2009	Brandveiligheidsvoorzieningen	500.000	500.000	
	<b>Sport</b>			
PPN 2010-2013	RP schijf 2009	10.000	10.000	
Rb 09.034	Vrijstelling OZB sport		10.000	
jaarrekening	Verplichtingen 2009 WZ sport		44.827	
B&W 23/06/09	Europacup badminton	15.000	15.000	
B&W 10/11/09	Stadsdeelskatebaan Stadshagen	75.000	75.000	
B&W 15/12/09	Karatecup 2010	4.400	4.400	
B&W 22/12/09	Materiaal turnvereniging		33.613	
inc.nw bel.09	Renovatieplan Openlucht bad (OLB)		22.500	
inc.nw bel.09	Jaar gehandicaptensport		18.032	
amendem.09	Tillift OLB		6.500	
B&W17/11/09	Verlichting Sportpark De Verbinding Jeu de b.		6.224	
	<b>Cultuur</b>			
PPN 2010-2013	RP schijf 2009	30.000	30.000	
PPN 2010-2013	Nieuwbouw Hedon	60.000	60.000	
	Participatiefonds Cultuur		34.347	
	Decentralisatiefonds Beeldende Kunst - Presentatiefunctie		100.000	
	<b>Overige</b>			
PPN 2009-2012	Geclust voorz/herberg		1.200.000	
	Verhuiskosten geclusterde voorziening	99.103	99.103	
	Restitutie Yar Nain nieuwbouw		10.000	
inc.nw.beleid	Thuisadministratie		17.000	
BW 151209	RAAK		30.000	
RB 09-065	RAAK		83.300	
	RAAK berap		3.628	
BW 010909	WMO leren participeren		40.000	
PPN 2010-2013	RP schijf 2009	225.000	225.000	

	EKD berap		61.220	
BW 151209	EKD stelpost concern + nov.circ.		61.027	
BW 151209	pakketmaatregelen AWBZ/WMO		212.000	
inc.nw.beleid	project aed		46.155	
	afw.overgangsjaar 2010		841.734	
	nachtopvang Pannenkoekendijk Tactus		40.000	
	<b>Totaal overige toevoegingen</b>	<b>1.018.503</b>	<b>4.024.188</b>	
	<b>Onttrekkingen via resultaat bestemming:</b>			
	<b>Onderwijs</b>			
	reservedoorlichting rente	56.965	56.965	0
PPN 2009	Brandveiligheidsvoorzieningen	500.000	350.458	149.542
Rb. 05.140	Onderwijshuisvesting/klassenverkleining	209.069	108.311	100.758
Rb. 07.031	Brede School regulier	115.170		115.170
	Impuls Brede School	302.725	32.278	270.447
Rb. 05.003	Gemeentelijk deel SBD tbv GOA (Lokaal Onderwijsfonds)	267.730	29.353	238.377
2005	Mtsch. Voorziening Stadshagen w.o. bewegingshuis	42.889		42.889
begroting	Opv. tekort Gemeentefonds ivm onderwijshuisv.vo verv.inv.'13	150.000	150.000	300.000
B&W 06-1163	Zwolse Onderwijsprijs	30.000		30.000
2006	Gem.deel VSV-middelen tbv PvA Binnenboord 2005-2009	308.519	97.472	211.047
rekening 2006	Ombouw lok. VSO/ZMLK	599.000	599.000	0
2009	onderhoudsplannen scholen restant opdracht EC			17.078
	<b>SUBTOTAAL ONDERWIJS 59051700</b>			<b>1.475.308</b>
	<b>Sport</b>			
	Reservedoorlichting 2009			
	rente		131	
2008	Sportbeleid (berap)	28.130	16.306	11.824
B&W 16/12/08	Juridische kosten privatisering kleedkamers	10.000		10.000
PPN 2010-2013	Ruimtelijke Plannen schijf 2009	10.000	3.180	6.820
Rb 09.034	vrijstelling OZB sport	15.000		25.000
jaarrekening	verplichtingen 2009 WZ sport			44.827
B&W 23/06/09	europacup badminton	15.000		15.000
B&W 10/11/09	stadsdeelskatebaan Stadshagen	75.000		75.000
B&W 15/12/09	karatecup 2010	4.400		4.400
B&W 22/12/09	materiaal turnvereniging			33.613
inc.nw bel.09	renovatieplan Openlucht bad (OLB)			22.500
inc.nw bel.09	jaar gehandicaptensport			18.032
amendem.09	tillift OLB			6.500
rekening 2009	Verlichting Sportpark De Verbinding Jeu de b.			6.224
	restant rente (1340-131)			1.209
B&W 18/9/07	Vooronderzoek OLB (restant)			1.562
	<b>SUBTOTAAL SPORT 59051701</b>			<b>282.511</b>
	<b>Cultuur</b>			
2004	Grote zaal cultuurhuis			185.579
2006	Bibliotheek huisvesting cultuurhuis			100.000
2007	Rekeningresultaat 2007cultuurhuis			99.758
2006	MIP-gelden		4.000	20.000
B&W 24/02/09	onderzoek smz -hco uit MIP gelden	34.500	34.500	0
bw. 16/9/09	Cultuurplan 09-20			10.070
bw. 9/9/09	Onderz.pve etc. Hedon		49.537	0
B&W 01/09/09	Onderzoek locatie Hedon	60.000	60.000	0
2008	rente	8.391	12.996	14.255
PPN 2010-2013	Ruimtelijke Plannen schijf 2009		3.361	26.639
2009	Participatiefonds Cultuur			34.347
2009	Decentralisatiefonds Beeldende Kunst - Presentatiefunctie			100.000
2005/2006	Beeldende Kunst 1% regeling		12.736	0
	<b>SUBTOTAAL CULTUUR 59051702</b>			<b>590.648</b>

	<b>Overige</b>			
07.172	Jongerencentrum SH		-26.282	0
2009	Reservedoорlichting 2010		21.677	0
PPN 2009-2012	Geclust voorz/herberg		97.319	1.134.207
B&W 20/01/09	Burgemeester Roelenweg	274.000	250.871	) icm gecl.voorz
	Ruimtelijke Plannen schijf 2009		19.103	) icm gecl.voorz
	Verhuiskosten geclusterde voorziening			99.103
2004	Jeugdfonds vrijval		6.510	0
B&W 14/04/09	Antillianenbeleid	49.314	49.314	0
rb 2009.135	Yar Nain	68.000	68.000	10.067
B&W 20/05/08	Huisvesting Dojo Travers		35.000	0
2005	Afdeling MO rerog.(restant)			1.000
2005	WMO middelen Platform wonen			1.750
	WMO middelen Pilot		29.000	37.500
	WMO middelen conferentie		30.000	0
	Thuisadministratie			17.000
	RAAK			116.928
BW 010909	WMO leren participeren			40.000
	EKD stelpost concern + nov.circ.			122.247
BW 151209	pakketmaatregelen AWBZ/WMO			212.000
	project aed			46.155
	nachtopvang Pannenkoekendijk Tactus			40.000
	resultaat 2007 mantelzorgonderst.08-10		5.142	201.858
	homobeleid			15.000
	boegbeelden Zwolle/Kampen			42.500
	boegbeeld ZKN huiselijk geweld		85.000	3.707
	sept.circulaire maatschappelijke stage		23.500	17.500
	Tijdelijke Regeling Oude Vreemdelingenwet		146.204	0
	Buitenschoolse opvang (alg.uitk)			36.000
	afw.overgangsjaar 2010			841.734
	SUBTOTAAL OVERIGE 59051703			3.036.256
B&W 07/07/09	Onderwijsinvesteringen < 5.000 onderwijshuisvestingsplan 2009	50.634	125.974	233.553
	Afwikkeling restantkredieten in 2009	-27.184	-27.184	0
	rente	6.513	6.513	0
	SUBTOTAAL ONDERWIJSINV.<5.000 59051709			233.553
	<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>3.263.765</b>	<b>2.566.245</b>	<b>5.618.276</b>
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>1.915.071</b>	<b>5.618.276</b>	<b>5.618.276</b>

#### Toelichting:

##### **Onderwijs**

Gemeentelijk budget SBD: het budget School Begeleidingsdienst (SBD) wordt in 4 jaar afgebouwd en overgeheveld naar Gemeentelijk Onderwijs Achterstanden budget (GOA) conform raadsbesluit. Hiermee is in schooljaar 2005-2006 gestart en in schooljaar 2008-2009 zal het volledig budget (ruim 4 ton) overgeheveld zijn. Hieruit worden de ingediende projecten gefinancierd. De projectmiddelen van enig jaar kunnen dus over meerdere jaren uitgesmeerd worden.

Opvang tekorten Gemeentefonds ivm onderwijshuisvesting VO: in 2005 is het gemeentefonds gekort ivm de door-decentralisatie van het onderhoud aan VO scholen naar schoolbesturen. Voor Zwolle betekende dit een structurele verlaging van € 270.000. Bij de behandeling van de programmabegroting 2005 is besloten de korting door te vertalen in een verlaging van het onderwijsbudget.

De jaarlijkse tekorten t/m 2013 (taakstelling minus inzet vervangingsinvesteringen) worden gedekt uit de gestorte middelen vanuit de jaarrekening 2005 en 2006. Voor de jaren 2010 t/m 2013 is nog € 300.000 nodig.

Zwolse onderwijsprijs: deze prijs wordt om de 2 jaar uitgereikt. Het laatste jaar was 2007 dus in 2009 zou er weer een prijsuitreiking zijn.

Ondertussen is geëvalueerd of de onderwijsprijs voortgezet moet worden en de conclusie is dat dit niet voortgezet wordt. Het bedrag kan dus bij de jaarrekening 2009 vrijvallen.

Plan van aanpak Binnenboord: in het B&W voorstel "inzet middelen Voortijdig Schoolverlaten 2008 en 2009" d.d. 26-08-2008 is de begroting van het Plan van aanpak Binnenboord herzien. In de herziene begroting wordt uitgegaan van volledige aanwending van de in de Reserve Nutw opgenomen middelen in 2008 en 2009. Eind 2009 resteert nog een bedrag van € 211.047 in de reserve. Bepaalde activiteiten uit Binnenboord lopen nog door in 2010. Binnenboord wordt betrokken bij de ontwikkeling van het nieuwe vsv-beleid vanaf 2010. Het resterende bedrag in de reserve zal ingezet worden voor het nieuwe vsv-beleid.

Onderwijshuisvesting/klassenverkleining: Begin 2000 zijn extra financiële middelen van het Rijk ontvangen om klassenverkleining in het basisonderwijs mogelijk te maken. In Zwolle zijn deze middelen grotendeels ingezet om in de huisvestingsnood van scholen in Zwolle-Zuid te voorzien; in dat kader vond herschikking van gebouwen plaats, alsmede voor sommige scholen vervangende nieuwbouw of ingrijpende verbouwing. Deze herhuisvestingsoperatie - welke gekenmerkt wordt door een erg lange doorlooptijd - is in de afrondende fase. De laatste projecten zijn thans in uitvoering danwel in vergevorderd stadium van planvoorbereiding (nieuwbouw Klokbeker: gereed medio 2010 en herhuisvesting van Markesteen/Ark: gereed eind 2011). Aan deze projecten zijn ook eenmalig te maken kosten verbonden (verwijderen noodlokalen Prof. Feldmannweg en Gedeputeerdenlaan, alsmede verhuiskosten van de betreffende scholen). Het nog resterende bedrag wordt in de komende jaren uitgegeven.

Brede school/Impuls brede school/brandveiligheidsvoorzieningen/Bewegingshuis Stadshagen: hiervoor geldt dat er in 2010 nog uitgaven worden gedaan.

### **Sport**

Juridische kosten privatisering kleedkamers:

voorbereiding om te komen tot deprivatisering kleedkamers, vraagt meer tijd dan ingeschat. Verwacht wordt dat dit in 2010 wordt uitgevoerd.

Vrijstelling ozb sport: de subsidiering aan sport verenigingen ter compensatie van de ozb, zal in het voorjaar 2010 afgewikkeld worden.

### **Cultuur**

decentralisatiefonds beeldende kunst -Presentatie functie: uitwerking/subsidiering vindt in 2010 plaats.

De diverse onder "cultuur" opgenomen balansposten m.b.t. het Cultuurhuis met een totaalbedrag van € 385.337 hebben betrekking op het ook reeds vorig jaar aangegeven tekort op de afbouwkosten van het Cultuurhuis, welke in 2009 plaats zou vinden en afgerekend zou worden.

Helaas is de afwerking vertraagd en is afronding in het voorjaar van 2010 daadwerkelijk voorzien.

Daarnaast houdt de reservering verband met de realisering van de grote zaal, waarover nog een afrekening moet plaatsvinden. De afrekening is afhankelijk gesteld aan de afhandeling van de laatste opleverpunten door de eigenaar. Afhandeling wordt voorzien in het voorjaar van 2010.

Uit het opleverpunt: tekortschietende regeling binnenklimaat vloeit mogelijk nog een financiële verplichting voor de gemeente als blijkt dat de klachten niet afdoende door de eigenaar afdwingbaar verholpen worden.

### **Overige**

Geclusterde voorziening De Herberg: via Perspectiefnota is er in 2009 incidenteel € 1,2 mln beschikbaar gesteld voor de realisatie.

In de jaarrekening 2008 is een bedrag van € 36.000 gereserveerd voor het inzetten van onder andere extra beleidscapaciteit om het probleem van grote tekorten aan opvangplaatsen in kinderdagverblijven, buitenschoolse opvang en peuterspeelzalen op te pakken. In 2009 is hieraan nog geen uitvoering gegeven. De uitvoering zal in 2010 wel plaatsvinden. In een afzonderlijke beslisnota zal op deze problematiek worden teruggekomen en daarin zal ook dit nog in de reserve beschikbare budget worden aangevraagd.

Voor mantelzorgondersteuning staat nog een bedrag van € 201.858. De resultaten/conclusies van het door de gereformeerde Hogeschool uitgevoerde onderzoek wijzen uit dat met name jonge en allochtone mantelzorgers nog slecht worden bereikt.

Een deel van het nog beschikbare geld willen wij hiervoor inzetten. Een ander deel gaat naar het initiatief stichting hospice Zwolle om een "bijna thuis" huis te realiseren. Nog een ander deel is bestemd voor ondersteuning mantelzorgadviesraad.

Wij komen hierop terug in afzonderlijke beslisnota's.

# Rekening 2009 RESERVES

Nummer: O50

Omschrijving: **Reserve nog uit te voeren werken Ontwikkeling (fysiek)**

Doel:

Via deze reserve kunnen incidenteel beschikbaar gestelde gelden, waarvoor geen afzonderlijke reserve voor is/wordt ingesteld, (tijdelijk) worden geparkeerd.

Tevens worden op grond van specifieke besluitvorming bedragen in deze reserve gestort waarvoor nog plannen moeten worden gemaakt.

Pijler: Fysiek

raads-besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	8.389.528	8.389.528	11.086.879
	Rente toevoeging:	205.543	205.543	56.276
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	<b>8.595.071</b>	<b>8.595.071</b>	<b>11.143.155</b>
	<b>Overige toevoegingen:</b>			
	<b><u>Algemeen:</u></b>			
	Reservering tbv openstaande verplichtingen ultimo 2008:			
	- Dynamiseren economie	-	-	-
	- Groen	-	15.161	-
	- Mobiliteit	-	-	-
	- Duurzaamheid	-	113.655	-
	Ruimtelijke plannen	-	242.731	-
	- Exploitatie gronden	-	-	-
	<b><u>Volkshuisvesting:</u></b>			
	<b><u>Groen:</u></b>			
PPN 2009	Bijdrage PPN tbv Park de Weezenlanden	450.000	450.000	900.000
IncNwBel09	Bijdrage tbv buurtschap IJsselzone	25.000	25.000	-
PPN 2009	Bijdrage PPN tbv ILG t/m 2013	300.000	300.000	1.200.000
PPN 2009	Bijdrage PPN tbv Noord.Stadsrand / Nat. Landschap IJsseldelta (NLY)	100.000	100.000	200.000
Bgblid rb 9-11-07	Bijdrage Boegbeelden tbv NLY	40.000	40.000	-
IncNwBel09	Bijdrage tbv Natuurbuffer Agnietenberg	35.000	35.000	-
	<b><u>Milieu:</u></b>			
IncNwBel09	Duurzaam bouwen particulieren	150.000	150.000	-
PPN 2009/2010	Uitvoering milieubeleid (werkdruk bodem / water)	100.000	-	100.000
	Regeling Stimulering Lokale Klimaatinitiatieven (SLOK)	-	134.000	-
PPN 2010/2013	Beperken geluidsoverlast wegen	-	-	600.000
PPN 2010/2013	Duurzaamheid	-	-	200.000
	<b><u>Mobiliteit en bereikbaarheid:</u></b>			
PPN 2009	Bijdrage PPN tbv Mobiliteitsvisie	100.000	100.000	300.000
PPN 2008	Bijdrage PPN tbv uitvoering Kruispunt Dobbe + verplichting	550.000	550.000	-
Bgblid rb 9-11-07	Bijdrage Boegbeelden tbv bereikbaarheid algemeen	70.000	70.000	-
IncNwBel09	Bijdrage doorstroming openbaar vervoer	75.000	75.000	-
PPN 2010/2013	Uiytv. Progr. Verkeersmanagement	-	-	100.000
PPN 2010/2013	Verkenning doortrekken tram	-	-	50.000
PPN 2010/2013	Doorstroommassen openbaar vervoer	-	-	100.000
	<b><u>Ruimtelijke plannen:</u></b>			

PPN 2008	Bijdrage PPN tbv Ontwikkelingsplan Binnenstad	850.000	850.000	850.000
PPN 2010/2013	Bijdrage tbv Visie en onderzoek	900.000	575.000	810.000
PPN 2008	Bijdrage PPN tbv Proceskosten Isala	60.000	60.000	-
PPN 2008	Bijdrage PPN tbv Diezerpoortvisie	100.000	100.000	-
PPN 2008	Bijdrage PPN tbv Spoorzone	94.000	94.000	-
Bgblld rb 9-11-07	Bijdrage Boegbeelden tbv Stationsomgeving	50.000	50.000	-
Bgblld rb 9-11-07	Bijdrage Boegbeelden tbv IJsseldelta Zuid	30.000	30.000	-
PPN 2010/2013	RP schijf 2009 incl corr 2008	200.000	200.000	-
	Bijdrage Vogelaargelden 40+wijk Diezerpoort	-	2.000.000	-
<b><u>Economie</u></b>				
Bgblld rb 9-11-07	Bijdrage Boegbeelden tbv vernieuwing economie 2007			
begroting	Inc.nw.beleid bijdrage Boegbeelden tbv vernieuwing economie 2009	65.000	65.000	-
PPN 2009/2010	Inc.nw.beleid dynamisering economie Centrummanagement 09/10	125.000	125.000	125.000
begroting	Inc.nw.beleid stimulering economie	115.000	115.000	-
Rb 09/028	Monitoring economie	-	15.000	-
Retratie 18-9-09	Havenvisie	-	25.000	-
Rb 09/028	Versterking Toerisme	-	8.800	-
PPN 2010/2013	Digitaal ondernemersloket	-	-	300.000
PPN 2010/2013	Evenementenbeleid	-	-	225.000
PPN 2010/2013	Beursvloer	-	-	45.000
	Voorbeeldproject wijkeconomie 'netwerkkantoren'	-	806.433	-
PPN 2010/2013	Diversen	-	-	520.000
<b>Totaal overige toevoegingen</b>		<b>4.584.000</b>	<b>7.519.780</b>	<b>6.625.000</b>
<b>Onttrekkingen via resultaat bestemming:</b>				
<b>b</b>				
<b>A. en B. Bestedingsplichten en -rechten:</b>				
<b><u>Volkshuisvesting:</u></b>				
Begr05-IncNwBe	Opplussen Ouderenhuisvesting	250.000	150.016	484.801
rbsl 2008/099	Woonzorgzones via Wijkzaken	4	-	4
rbsl 2008/099	Woonzorgzones MO	15.000	-	15.000
besluit volgt	Ouderenhuisvesting	-	-	118.184
besluit volgt	Woningschap / Jongerenhuisvesting	-	-	37.970
<b><u>Groen:</u></b>				
PPN 2009	Park de Weezenlanden	650.000	373.826	1.553.778
PPN 2006	Buurtsschap IJsselzone	83.253	36.181	47.072
rbsl 2008/087	ILG	438.976	298.340	1.640.636
besluit volgt	Afronding ILG / NLY	2.300	-	2.300
besluit volgt	Groen retentie-projecten vanuit bijdr. GREX Groen (Irma)	-	-	177.943
rbsl 2007/ 055	Noordelijke stadsrand / Nat.Landschap IJsseldelta (NLY)	233.163	132.616	400.547
rbsl 2006/...	Vermarkten groenprijs	10.000	8.000	2.000
B&W .....	Vorbereiden boomfeestdag	37.773	3.047	34.726
IncNwBel09	Natuurbuffer Agnietenberg	35.000	-	35.000
	Ruimte voor de Rivier (voorfin. gem. begeleiding)	-	85.617	85.617
<b><u>Milieu:</u></b>				
<b><u>Water/bodem</u></b>				
jaarrek 2007	Programmamanagement/Uitvoering water (werkdruk)	27.360	27.360	-
Rb08-064	Project Wave - overloopbudgetten	10.000	-	30.000
jaarrek 2005	Methodiek kwaliteit water	8.430	8.430	-
berap09	Bodemsanering Willemsvaart	121.650	121.650	-
	San. Hortentiastraat	5.977	-	5.977
besluit volgt	Waterbeheerplan / waterpact	-	-	85.265
	Reservering definitief Depot	-	95.880	39
<b><u>Lucht/Geluid/Ext.Veiligh./klimaat en Gebiedsgericht MB</u></b>				
besluit volgt	Afdekking 50% risico-regeling ext. Veilighd/luchtkwal.	23.265	-	23.265

jaarrek 2003	Luchtkwaliteitsplan			
	Verkeersmilieukaart	-	-	21.020
	Beleidvisie externe veiligheid bijdr. B&L RPI.	-	12.082-	12.082
IncNwBel09	Duurzaam bouwen particulieren	50.000	-	150.000
	GebiedsGerichtMilieuBeleid procesonderzoek			
BW 10-07-07	Klimaatbeleid BANS	34.777	33.367	1.410
besluit volgt	Regeling Stimulering Lokale Klimaatinitiatieven (SLOK)	-	-	134.000
PPN 2009	Uitvoering milieubeleid	100.000	-	100.000
PPN 2010/2013	Beperken geluidsoverlast wegen	-	-	600.000
PPN 2010/2013	Duurzaamheid	-	-	200.000
	<b><u>Mobiliteit en bereikbaarheid:</u></b>			
PPN 2009	Mobiliteitsvisie	100.000	63.689	336.311
Rb 08/148	Evaluatie Dobbe	112.912	68.456	494.456
< 2002	A28 Dyn.bewegwijz.	45.378	-	45.378
Rb04/058	Bajonet Meppelerstr.weg	-	-	641.556
Rb06/181	Rotonde Deltion	-	88.331-	88.331
B&W 2/6/08	Verkeersmaatregelen Campus Windesheim	42.105	-	42.105
belsuit volgt	Verkeersmaatregelen Campus Windesheim	-	-	1.722.144
Begroting 2008	Boegbeelden Bereikbaarheid algemeen	87.384	66.785	20.600
Begroting 2008	Boegbeeld bereikbaarheid Kamperlijn	75.000	75.000	-
IncNwBel 2009	Doorstroming openbaar vervoer	75.000	26.654	48.346
PPN 2010/2013	Uitv. Progr. Verkeersmanagement	-	-	100.000
PPN 2010/2013	Verkenning doortrekken tram	-	-	50.000
PPN 2010/2013	Doorstroommassen openbaar vervoer	-	-	100.000
	<b><u>Ruimtelijke plannen:</u></b>			
PPN 2009	Ontwikkelingsprogramma Binnenstad	1.817.453	1.500.047	2.017.406
PPN 2009	Begeleidingskosten Isala	195.496	123.170	212.326
Rb08/014 + PPN	Visie Diezerpoort	210.000	355.909	1.854.091
BW-5/2/08	A28-zone visie	5.857	1.667	4.190
rbsl. 2008/074	Spoorzone visie	326.510	512.196	254.314
	Havenmeestervoorziening Rodetorenplein	-	9.348	91.461
	Boegbeelden - Stationsomgeving	50.000	50.000	-
PPN 2009	Bijdrage PPN 2009 tbv visie N340	115.000	24.261	115.739
PPN 2009	Dorpsontwikkeling Wythmen	150.000	37.492	112.508
PPN 2009	Bestemmingplan kleine studies	200.000	100.000	100.000
PPN 2010/2013	Vechtpoort	70.000	19.536	130.464
PPN 2010/2013	Visie binnenstad-schil	75.000	34.305	90.695
PPN 2010/2013	Herontwikkeling locatie Weezenlanden	130.000	152.287	52.713
begroting 2008	Boegbeelden-Ijsseldelta-Zuid	100.000	-	100.000
Jaarrek. 2007	MilieuVisie Vrolijkheid	6.281	-	6.281
	<b><u>Economie</u></b>			
Rb02/149	Ontw.Toerisme Zw./Kampen (Inc.Toer.Actiepl.)	2.020	-	2.020
begroting 2008	VVV:Kosten stadswandeling 2006-2011	6.489	6.489	12.978
PPN 2008	Centrummanagement	125.675	80.982	169.693
	Duurzame versterking bedrijventerreinen	9.549	-	9.549
Bgbld-9/11/07	Boegbeelden vernieuwing economie 2008-2009	83.620	35.171	48.449
Bgbld-9/11/07	Boegbeelden creatieve bedrijvigheid 2007	15.000	-	15.000
IncNwBel	Stimulering economie	115.000	-	115.000
Berap 2008	Front-office VVV	142.059	122.879	19.179
PPN 2010/2013	Digitaal ondernemersloket	-	-	300.000
PPN 2010/2013	Evenementenbeleid	-	-	225.000
PPN 2010/2013	Beursvloer	-	-	45.000
PPN 2010/2013	Diversen	-	-	520.000
Rb 09/028	Monitoring economie	-	-	15.000
Retratie 18-9-09	Havenvisie	-	-	25.000
Rb 09/028	Versterking Recreatie en Toerisme (maatr. kredietcrisis)	-	-	8.800
	Voorbeeldproject wijk economie 'netwerkkantoren'	-	-	806.433



	<b><u>Gezondheid en zorg</u></b>			
BW 23-1-07	Herberg projectopdracht	9.607	9.607	-
BW 27-3-07	Roelenweg Oost projectopdracht	5.649	5.649	-
PPN 2010/2013	Bijdrage Ruimtelijke Plannen - sociaal	325.000	-	-
	<b><u>Algemeen</u></b>			
Jaarrek 2008	Ruiterlaan reservering tbv aankoop gronden	50.000	50.000	-
Jaarrek 2008	Gereserveerde verplichtingen ultimo vorige boekjaar	222.476	222.476	-
Jaarrek 2009	Gereserveerde verplichtingen ultimo huidige boekjaar	-	-	371.547
	<b><u>Bestedingsvoornemens:</u></b>			
	Prijsstijging project Binnenstad cfm besluit PPN	-	-	220.000
	Afwikkeling Willemsvaart	50.000		50.000
	Prijscompensatie Weezenlanden	-	-	13.748
	Prijscompensatie 2010 e.v.	-	-	114.990
	Reservevoorlichting 2009 - economie en arbeid			
	Rentecompensatie 2009 - reeds vrijgevallen in 2008	-	-	1.952
	<b><u>Totaal onttrekkingen</u></b>	<b>7.288.448</b>	<b>5.027.972</b>	<b>17.768.155</b>
	<b><u>Stand per 31/12</u></b>	<b>5.890.623</b>	<b>11.086.879</b>	<b>-</b>

Toelichting:

Via deze reserve worden diverse restantkredieten gedekt waarvoor geen specifieke reserve beschikbaar is.

Tevens worden op grond van expliciete besluitvorming in deze reserve bedragen gestort waarvoor nog plannen gemaakt moeten worden.

De van externen ontvangen bijdragen worden met ingang van 2007 cfm het BBV verantwoord onder vooruitontvangen bedragen.

Onder bestedingsvoornemens staat het saldo waarover nog geen besluitvorming heeft plaatsgevonden en wat niet direct gereserveerd is voor bepaalde activiteiten. Dit saldo is ontstaan/ ontstaat door het bijschrijven van de de rente op de reserve. Deels is dit saldo nodig om inflatie op de kosten in langlopende projecten op te kunnen vangen. Met name bij de zeer grote projecten (zoals de Weezenlanden of Binnenstad, kan een jaar verschuiving in uitvoering (bv. van 2006 gepland en 2008 daadwerkelijk uitgevoerd) een behoorlijke kostenstijging met zich meebrengen.

De aangepaste begroting 2009 gaf een verwachte stand op 31/12/2009 van 5,9 mln, het werkelijke saldo bedraagt 11,1 mln.

Het saldo is dus 5,2 mln hoger dan verwacht.

Dit wordt veroorzaakt door oa. De volgende grote afwijkingen:

40+wijk Diezerpoort	2
Voorbeeldproject wikeconomie 'netwerkkantoren'	0,8
Binnenstad	0,3
Park Weezenlanden	0,28
Klimaat SLOK	0,13
Opplussenouderenhuisvesting	0,1
ILG	0,1
NLY	0,1
Ijsseldelta Zuid	0,1
Stimulering Economie	0,15
Diverse ruimt. Plannen	0,1
Visie Wythmen	0,11
N340	0,09
Verplichtingen	0,42
Overige afwijkingen < 50.000	0,41
	<u>5,19</u>

## Rekening 2009 RESERVES

Nummer: O51

Omschrijving: **Reserve rechtspositionele verplichtingen Ontwikkeling**

Doel:

Gedurende een aantal jaren de bij de reorganisatie ontstane verplichtingen t.o.v. werknemers in de vorm van garantietoelagen bij plaatsing in een lager gewaardeerde functie alsmede de lasten van de zgn. bovenformatieven dekken uit deze reserve

Pijler: Kwaliteit van Bestuur

raads-besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	33.516	33.516	
	Rente toevoeging:	1.474	1.474	
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	<b>34.990</b>	<b>34.990</b>	<b>0</b>
	<b>Overige toevoegingen:</b>			
	Resultaat bestemming 2008			
	<b>Totaal toevoegingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Onttrekkingen:</b>			
begroting	56268790 garantietoelagen	1.255	1.255	
	<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>1.255</b>	<b>1.255</b>	<b>0</b>
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>33.735</b>	<b>33.735</b>	<b>0</b>

Toelichting:

## Rekening 2009 RESERVES

Nummer: O52

Omschrijving: **Bedrijfsvoeringsreserve Ontwikkeling**

Doel:

De bedrijfsvoeringsreserve (BVR) dient primair ter egalisatie van de financiële bedrijfsvoeringsresultaten van de eenheid.

Daarnaast kan - binnen vastgestelde marges en concernregels - de BVR gebruiken voor incidentele bestedingen die de kwaliteit van de bedrijfsvoering bevorderen.

Pijler: Fysiek

raads-besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	248.597	248.597	
	Rente toevoeging:	6.091	6.091	
	<b>Stand per 1-1 na rente</b>	<b>254.688</b>	<b>254.688</b>	<b>0</b>
	<b>Overige toevoegingen:</b>			
	Resultaat bestemming 2008		174.947	
	<b>Totaal toevoegingen</b>	<b>0</b>	<b>174.947</b>	<b>0</b>
	<b>Onttrekkingen:</b>			
DT 09/09/09	Dekking saldi kostenplaatsen Ontwikkeling			
	actualisering MPI	116.584	116.584	
	Masterplan OHW		176.765	
	<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>116.584</b>	<b>293.349</b>	<b>0</b>
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>138.104</b>	<b>136.286</b>	<b>0</b>

Toelichting:

Na storting van het eenheidsresultaat heeft er een onttrekking voor actualisatie MPI en Masterplan Onderwijs huisvesting plaatsgevonden. Het restant is voldoende om tegenvallers in de bedrijfsvoering op te vangen.



## 7. Toelichting op de voorzieningen

<b>Rekening 2009 VOORZIENINGEN</b>				
Nummer: R01				
Omschrijving: <b>Rechtspositie raadsleden</b>				
Doel: Bij raadsbesluit 94/011 is deze voorziening ingesteld voor structurele verbetering van de secundaire rechtspositie van de raadsleden. De voorziening is bedoeld om schommelingen in de exploitatie-uitkomsten te egaliseren.				
Pijler: Kwaliteit van bestuur				
raads- besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	57.583	57.583	
begroting	<b>Toevoegingen:</b>			
	inflatiecorrectie	1.411	1.411	
	storting t.l.v. B&L	41.365	41.365	
	Rentecompensatie			
	aanvulling 59.. Reserveboeking			
	<b>Totaal toevoegingen</b>	<b>42.776</b>	<b>42.776</b>	
	<b>Aanwendungen:</b>			
salarissen c.a.	85.000	8.569		
<b>Totaal aanwendungen</b>	<b>85.000</b>	<b>8.569</b>		
	<i>Ten gunste van de rekening van baten en lasten vrijgevallen bedragen:</i>			
	<b>Totaal vrijgevallen</b>	0	0	
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>15.359</b>	<b>91.790</b>	<b>0</b>

Toelichting:

## Rekening 2009 VOORZIENINGEN

Nummer: C70

Omschrijving: **Rechtspositionele verplichtingen Concernstaf**

Doel:

Deze voorziening is ingesteld voor rechtspositionele verplichtingen van (oud) medewerkers van de eenheid Concernstaf

Pijler Kwaliteit van bestuur

raads- besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	97.814	97.814	
	<b>Toevoegingen:</b> inflatiecorrectie	2.396	2.396	
	<b>Totaal toevoegingen</b>	<b>2.396</b>	<b>2.396</b>	
	<b>Aanwendungen:</b> salarissen c.a.		13.552	
	<b>Totaal Anwendungen</b>	<b>0</b>	<b>13.552</b>	<b>0</b>
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>100.210</b>	<b>86.658</b>	<b>0</b>

Toelichting:

## Rekening 2009 VOORZIENINGEN

Nummer: C73

Omschrijving: **Verplichtingen salariskosten 2009**

Doel:

Deze voorziening is gevormd in afwachting van de nabetaling salariskosten over 2009 op grond van de nieuwe CAO

Pijler Kwaliteit van bestuur

raads- besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>			
	<b>Toevoegingen:</b> Verplichtingen in het kader van de nieuwe CAO		685.000	
	<b>Totaal toevoegingen</b>	0	685.000	
	<b>Aanwendungen:</b>			
	<b>Totaal Anwendungen</b>	0	0	0
	<b>Stand per 31/12</b>	0	685.000	0

Toelichting:

## Rekening 2009 VOORZIENINGEN

Nummer: A70

Omschrijving: **Bijdrage v/m personeel**

Doel:  
Dekking van de lasten FPU/WW voor voormalig medewerkers.

Pijler:

raads- besluitnr		t/m raad 10/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	25.500	25.500	
	<b>Toevoegingen:</b>			
	inflatiecorrectie	625	625	
	AFF 552145 t/m jan 2013		74.444	
	AFI 552160 t/m feb 2011		24.900	
	AFR 552131 2010 en2011		25.000	
	<b>Totaal toevoegingen</b>	<b>625</b>	<b>124.969</b>	
	<b>Aanwendungen:</b>			
	aanvulling fpu voor voormalige medewerker 2009		9.000	
	<b>Totaal aanvendingen</b>	<b>0</b>	<b>9.000</b>	
	Ten gunste van de rekening van baten en lasten vrijgevallen bedragen:			
	Totaal vrijgevallen	0	0	
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>26.125</b>	<b>141.469</b>	<b>0</b>

Toelichting:

Deze voorziening is ingesteld om de lasten te dekken voor de aanvulling FPU voor een voormalig medewerker tot de datum dat de medewerker de 65-jarige leeftijd bereikt (1 december 2011) en om lasten te dekken voor medewerkers die een aanvulling op hun WW krijgen.



## Rekening 2009 VOORZIENINGEN

Nummer: A71

Omschrijving: **Rechtspositionele verplichtingen concern (A&F)**

Doel:

Deze voorziening is ingesteld voor rechtspositionele verplichtingen van (oud) medewerkers van de gemeente Zwolle (wachtgelduitkeringen, sociaal statuut, excl. 55+ regeling, etc.). De stand van de voorziening moet voldoende zijn om de verwachte meerjarenverplichtingen te dekken.

Pijler Kwaliteit van bestuur

raads- besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	1.768.589	1.768.589	
	<b>Toevoegingen:</b>			
	Noodzakelijke storting i.v.m. verwachte verplichtingen		433.780	
	Rentecompensatie	43.330	43.330	
	<b>Totaal toevoegingen</b>	<b>43.330</b>	<b>477.110</b>	
	<b>Aanwendungen:</b>			
	salarissen c.a.		364.231	1.665.900
	betaling aan derden		215.568	
	<b>Totaal Anwendungen</b>	<b>0</b>	<b>579.799</b>	<b>1.665.900</b>
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>1.811.919</b>	<b>1.665.900</b>	<b>1.665.900</b>

Toelichting:

## Rekening 2009 VOORZIENING

Nummer: O71

Omschrijving: **Zuiderzeehaven**

Doel:

Het dekken van de renteverliezen door deelname in het (commanditaire) aandelenkapitaal van en het verstrekken van een achtergestelde renteloze niet aflosbare lening aan de Zuiderzeehaven Commanditaire Venootschap.

Pijler: Werk en Inkomen

raads- besluitnr		t/m raad 11/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	507.380	507.380	
	<b>Toevoegingen:</b>			
	56120002 dotatie aan de voorziening Rentecompensatie	22.325	22.325	
	<b>Totaal toevoegingen</b>	<b>22.325</b>	<b>22.325</b>	<b>0</b>
	<b>Aanwendungen:</b>			
	Rente	39.933	39.933	
	<b>Totaal Anwendungen</b>	<b>39.933</b>	<b>39.933</b>	<b>0</b>
	<b>Ten gunste van de rekening van baten en lasten vrijgevallen bedragen:</b>			
	<b>Totaal vrijgevallen</b>	0	100.000	0
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>489.772</b>	<b>389.772</b>	<b>0</b>

Toelichting:

## Rekening 2009 VOORZIENING

Nummer: O72

Omschrijving: **Grondwatersanering NS emplacement**

Doel:

Dekking van een deel van de gemeentelijke kosten van de verwijdering van de diepe grondwaterverontreiniging onder het NS emplacement die samen met andere partijen wordt aangepakt.

Pijler: Fysiek

raads- besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	1.575.245	1.575.245	
	<b>Toevoegingen:</b>			
	Rentecompensatie	69.311	69.311	
		<b>69.311</b>	<b>69.311</b>	<b>0</b>
	<b>Aanwendungen:</b>			
	Project Integrale Saneringsvariant Zwolle restantkrediet 1.179.233 per 1/1/2008 krediet 2013 - 2033 vervolg-krediet vanuit financiering rente Krediet vervolg 2013 - 2033	665.735	26.023	
		<b>665.735</b>	<b>26.023</b>	<b>0</b>
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>978.821</b>	<b>1.618.533</b>	<b>0</b>

### Toelichting:

Bij raadsbesluit 03-462 is besloten om een Voorziening grondwatersanering NS-emplacement in te stellen waarin alle eigen en externe bijdragen voor dit project worden gestort. Gekozen is voor samenvoeging van eigen bijdragen en bijdragen derden, in afwijking op de BBV. In dit geval was deze uitzondering mogelijk. Eveneens wordt een inflatie-compensatie berekend.

Op deze voorziening wordt geen renteaftopping toegepast zodat de voor dit project gegenereerde gelden volledig voor het opheffen van de diepe grondwaterverontreiniging kunnen worden ingezet.

De voorziening is ingesteld n.a.v. de afgesloten overeenkomst "integrale saneringsvariant Zwolle", en is bedoeld ter dekking van de kosten van het project diepe grondwatersanering. Deze overeenkomst heeft een looptijd tot uiterlijk 2033. De voorziening dient in stand gehouden te worden om aan alle verplichtingen die uit de overeenkomst voortkomen (grondwatersanering, bescherming drinkwatervoorziening en alle bijkomende werkzaamheden) te kunnen voldoen.

In 2008 en 2009 zal met name worden gewerkt aan de uitwerking van de visie. In 2010 en 2011 zal in combinatie met de verplaatsing van de drinkwatervoorziening door Vitens een put op NS-emplacement worden gerealiseerd, waarna alleen nog voor de periode van 3 tot 5 jaar een tijdelijke onttrekking hoeft plaats te vinden. Ingezet wordt om per 2015 een stabiele beheerssituatie te bereiken. Voor de jaren 2015 t/m 2033 vindt dan nog periodieke bemonstering plaats. Binnen de voorziening wordt op dit moment rekening gehouden met een tijdelijk beheer van 4 jaren. Voor de overige risico's wordt verwezen naar bovengenoemd raadsbesluit.

In totaal is er een krediet beschikbaar gesteld van € 2,757 mln. en bedragen de kosten t/m 2007 € 1,709. Het restantkrediet per 1/1/2009 bedraagt dus € 1,048 mln. De bestedingen lopen t/m 2033.

Begin 2009 is een voortgangsrapportage aan de raad voorgelegd incl. een herziene financiële raming. Op basis hiervan is de voorziening bijgesteld.

## Rekening 2009 VOORZIENINGEN

Nummer: S90

Omschrijving: **Risico oninbaar schuldhulpverlening**

Doel:

Deze voorziening is ingesteld om oninbaarheidsrisico's van niet-zakelijke kredietverlening op te vangen.

Pijler: Werk en Inkomen

raads- besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	113.895	113.895	
	<b>Toevoegingen:</b> Dotatie i.v.m. leningen schuldhulpverlening		18.550	
	<b>Totaal toevoegingen</b>	<b>0</b>	<b>18.550</b>	
	<b>Aanwendungen:</b> Afboeking leningen		25.319	
	<b>Totaal Anwendungen</b>	<b>0</b>	<b>25.319</b>	
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>113.895</b>	<b>107.126</b>	<b>0</b>

Toelichting:

Deze voorziening is in de balans op de Financiële Vaste Activa in mindering gebracht. Na onttrekking vanwege afboekingen diende € 18.550,- te worden gestort om de voorziening op peil te houden.

## Rekening 2009 VOORZIENINGEN

Nummer: S91

Omschrijving: **Risico oninbaar bijstandsleningen**

Doel:

Deze voorziening is ingesteld om oninbaarheidsrisico's van bijstandsleningen op te vangen.

Pijler: Werk en Inkomen

raads- besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	650.425	650.425	
	<b>Toevoegingen:</b>			
	Dotatie in verband met opboeking leningen WWB vanuit uitk.		261.718	
	<b>Totaal toevoegingen</b>		<b>261.718</b>	
	<b>Aanwendungen:</b>			
	Buiteninvorderingstelling leenb. WWB		17.835	
	Buiteninvorderingstelling LB -65		43.810	
	Aflossing leenbijstand 2009		183.941	
	<b>Totaal aanwendungen</b>		<b>245.586</b>	
	Ten gunste van de staat van baten en lasten vrijgevallen bedragen:		2.420	
	<b>Totaal vrijgevallen</b>		<b>2.420</b>	
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>650.425</b>	<b>664.137</b>	<b>0</b>

Toelichting:

Deze voorziening is in de balans op de Financiële Vaste Activa in mindering gebracht. Deze vorderingen zijn slechts beperkt courant.

## Rekening 2009 VOORZIENINGEN

Nummer: S92

Omschrijving: **Risico oninbaar bijstandsvorderingen**

Doel:

Deze voorziening is ingesteld om oninbaarheidsrisico's van bijstandsvorderingen op te vangen.

Pijler: Werk en Inkomen

raads- besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	7.055.453	7.055.453	
	<b>Toevoegingen:</b>			
	Dotatie ivm opboeking vorderingen		3.493.894	
	<b>Totaal toevoegingen</b>	<b>0</b>	<b>3.493.894</b>	
	<b>Aanwendungen:</b>			
	Onttrekking ivm aflossing vorderingen		2.209.228	
	Onttrekking ivm afboeking vorderingen		965.115	
	<b>Totaal aanwendungen</b>	<b>0</b>	<b>3.174.343</b>	
	<b>Vrijval:</b>			
	Ten gunste van de staat van baten en lasten vrijgevallen bedragen		8.856	
	<b>Totaal vrijgevallen</b>	<b>0</b>	<b>8.856</b>	
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>7.055.453</b>	<b>7.366.148</b>	<b>0</b>

Toelichting:

Deze voorziening is in de balans op de Vorderingen in mindering gebracht. Deze vorderingen zijn slechts beperkt courant.

## Rekening 2009 VOORZIENINGEN

Nummer: C71

Omschrijving: **Voorziening op vordering op Verkoop Vennootschap BV**

Doel:

Deze voorziening is ingesteld in verband met de verkoop van Essent aan RWE

Pijler Kwaliteit van bestuur

raads- besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	0	0	
	<b>Toevoegingen:</b>			
	Vordering op Verkoop Vennootschap BV	0	1.900.800	
	<b>Totaal toevoegingen</b>	<b>0</b>	<b>1.900.800</b>	
	<b>Aanwendungen:</b>			
	<b>Totaal Anwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>0</b>	<b>1.900.800</b>	<b>0</b>

### Toelichting:

In het kader van de transactie met RWE hebben de verkopende aandeelhouders een aantal garanties gegeven aan RWE.

Het overgrote merendeel van deze garanties is door de verkopende aandeelhouders op het moment van verkoop van Essent PLB aan RWE overgedragen aan deze deelneming, die vanaf het moment van oprichting dus ook aansprakelijk is, mochten een of meer van deze garanties onjuist blijken te zijn.

Ter verzekering van de betaling van eventuele schadeclaims heeft RWE bedongen dat een deel van de verkoopopbrengst door de verkopende aandeelhouders gedurende een bepaalde tijd op een aparte bankrekening zal worden aangehouden (in jargon: in escrow zal worden gestort). Buiten het bedrag dat in escrow zal worden gehouden, zijn de verkopende aandeelhouders niet verder aansprakelijk voor inbreuken op . garanties.

Daarmee is de functie van Verkoop Vennootschap B.V. dus tweeërlei. Als vennootschap die vrijwel alle garanties onder de verkoopovereenkomst heeft overgenomen van de verkopende aandeelhouders zal zij eventuele garantieclaim procedures voeren tegen RWE. Daarnaast treedt Verkoop Vennootschap B.V. op als vertegenwoordiger van de verkopende aandeelhouders voor het geven van instructies aan de escrow agent voor wat betreft het beheer van het bedrag dat in escrow wordt gestort.

In Verkoop Vennootschap BV is een escrow opgenomen van € 800 miljoen. Voor de gemeente Zwolle betekent dit een vordering op deze vennootschap van € 1,9 miljoen. Per ultimo 2009 wordt voor 100% een voorziening opgenomen. Dit is conform de gestandaardiseerde boekhoudkundige verwerking, zoals die door externe accountants zijn opgesteld voor de diverse aandeelhouders.

## Rekening 2009 VOORZIENINGEN

Nummer: P90

Omschrijving: **Dubieuze debiteuren**

Doel:

Dubieuze vorderingen worden ten laste van deze voorziening gebracht om schommelingen in de exploitatie tegen te gaan.

Pijler: Kwaliteit van Bestuur

raads- besluitnr		t/m raad 20/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	199.400	199.400	
	<b>Toevoegingen:</b>			
	Jaarlijkse storting	100.000	100.000	
	Aanvullende storting		75.862	
	<b>Totaal toevoegingen</b>	<b>100.000</b>	<b>175.862</b>	<b>0</b>
	<b>Aanwendungen:</b>			
	Oninbare vorderingen	125.000	248.362	
	Ten gunste van de rekening van baten en lasten vrijgevallen bedragen:			
	<b>Totaal aanwendungen</b>	<b>125.000</b>	<b>248.362</b>	<b>0</b>
	Ten gunste van de rekening van baten en lasten vrijgevallen bedragen:			
	Totaal vrijgevallen	0	0	0
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>174.400</b>	<b>126.900</b>	<b>0</b>

### Toelichting:

Inschatting risico oninbaarheid openstaande vorderingen per 31/12:	Openstaand bedrag	% oninbaar	Verwacht bedrag oninbaar
stopcode F: faillissement	85.816	95%	81.500,00
stopcode Q: vertrokken, onbekend waarheen (vow)	18.073	50%	9.000,00
stopcode S: schuldsanering	4.199	75%	3.100,00
stopcode W: wet schuldsanering natuurlijke personen	33.290	100%	<u>33.300,00</u>
Totaal			126.900,00
Aanvullende storting tlv staat baten & lasten			€ 75.862

Periodiek wordt bekeken of de stand van deze voorziening voldoende hoog is om aan toekomstige verplichtingen te kunnen voldoen. Dit is conform het Besluit Begroting en Verantwoording.



## Rekening 2009 VOORZIENINGEN

Nummer: ON 86

Omschrijving: **WRZV**

Doel:

Bestemd voor afdekking van de financiële risico's inzake de WRZV-hallen

Pijler: Sport

raads- besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	258.122	258.122	
	<b>Toevoegingen:</b>			
	511.0449.011			
	<b>Totaal toevoegingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Ten gunste van</b>	<b>Aanwendungen:</b>			
	<b>Totaal aanwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Ten gunste van de rekening van baten en lasten vrijgevallen bedragen:		739	
	Totaal vrijgevallen	0	739	0
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>258.122</b>	<b>257.383</b>	<b>0</b>

Toelichting:

## Rekening 2009 VOORZIENING

Nummer: O90

Omschrijving: **Algemene voorziening Vastgoed**

Doel: Bestemd voor de dekking van de voorzienbare toekomstige- en conjuncturele risico's van de grondexploitaties. Éen keer per jaar wordt de benodigde stand bepaald en wordt bij de vaststelling van de jaarlijkse MPV besloten of de voorziening moet worden aangevuld vanuit de reserve of kan vrijvallen ten gunste van de reserve.

Pijler: Kwaliteit van Bestuur

raads- besluitnr		t/m raad 14/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>	52.386.527	52.386.527	
	<b>Toevoegingen:</b>			
	Rentecompensatie	2.619.326	2.619.326	
	<b>Totaal toevoegingen</b>	<b>2.619.326</b>	<b>2.619.326</b>	
	<b>Aanwendungen:</b>			
MPV2010	Vrijval tgv Algemene Reserve Vastgoed		6.253.451	
	<b>Totaal Anwendungen</b>	<b>0</b>	<b>6.253.451</b>	
	Totaal vrijgevallen	0	0	
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>55.005.853</b>	<b>48.752.402</b>	<b>0</b>

**Toelichting:**

Volgens de BBV-voorschriften moet voor een project of complex waar geen sluitende exploitatie mogelijk is, een voorziening worden getroffen ter grootte van het exploitatie-tekort.

Naar aanleiding van de MPV 2005 is in 2004 ten laste van de Algemene Reserve Vastgoed deze voorziening gevormd.

Jaarlijks wordt de hoogte herijkt. In de MPV 2010 is de benodigde voorziening berekend op een bedrag van 48,7 mln. Dit betekent een vrijval t.g.v. de Algeme Reserve Vastgoed van € 6.3 miljoen

Dit bedrag is als volgt gespecificeerd:

	opbouw 31-12-2007 o.b.v. MPV 2008	opbouw 31-12-2008 o.b.v. MPV 2009	opbouw 31-12-2009 o.b.v. MPV 2010
<u>Voorzieningen complexen: Zie paragraaf 4.3.2 en 4.3.4</u>			
Kantoorprogrammering	25.803.168	25.514.580	10.047.428
Beter met Bos	723.275	696.807	1.489.845
Noordereiland	331.957	0	0
Noorterhof	0	305.940	324.790
Wipstrikpark	21.178	3.452	4.226
De Aloë	38.273	47.968	51.955
Roelenweg west	50.901	112.745	49.213
Schaepman/Kraenbolwerk	26.164	48.886	479.730
Katerveer	0	5.329	0
Stadshagen 1 fase 1	106.085	212.614	0
Stadshagen 1 fase 2	317.508	322.986	389.367
Stadshagen 1 vlek 10	682.523	572.175	0
Stadshagen 1 vlek 11	453.755	468.719	0
Stadshagen I vlek 13	0	0	77.498
Stadshagen 2	0	11.753.456	9.348.809
Rhijnvis Feithlaan/Bagijneweide	0	545.522	250.000
Beulakkerwiede	0	233.802	238.610
Rechtbank	0	60.518	68.137
Opstandingskerk	0	128.886	0
Westenholte, ijsbaan	0	173.837	0
Voorsterpoort	0	0	14.100.640
Rood voor Rood	0	0	772.473
Langenholterweg	0	0	110.956
	<b>28.554.787</b>	<b>41.208.222</b>	<b>37.803.677</b>
<u>Voorzieningen NNIEGG:</u>			
strategische bezittingen verpacht < 6 jaar	144.048	316.082	911.215
strategische bezittingen verpacht > 6 jaar	668.142	668.142	256.271
strategische bezittingen stedelijk	756.214	741.643	0
Dijklanden	2.033.390	3.896.605	3.533.692
Vechtpoort	5.375.653	5.374.187	6.242.276
bouwrijpe terreinen	0	176.445	0
rechten verplichtingen	0	5.000	5.000
	<b>8.977.447</b>	<b>11.178.104</b>	<b>10.948.454</b>
<b>Totaal</b>	<b>37.532.234</b>	<b>52.386.326</b>	<b>48.752.131</b>



## 8. Toelichting op de vooruitontvangen bedragen

### REKENING 2009 vooruitontvangen

Nummer: VO1

Omschrijving: **Vooruitontvangen specifieke uitkeringen Sociaal**

Doel: De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren met betrekking tot de pijler Sociaal

Pijler: Sociaal

raads- besluitnr	t/m raad 15/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
<b>Stand per 1/1</b>		1.920.775	
<b>Toevoegingen:</b>			
Welzijn			
Cultuur:Prov.bijdr.Cult&Ec		120.000	
Sport: uitbreiding parkeerplaats sportpark Marslanden			
Sport: mountainbikeparcours Westerveld			
Sport: jeugdvoorziening Berkum			
Sport: uitbreiding accommodatie VSW			
Sport: Cruiff Court			
Inburgering en integratie		60.181	
Onderwijs en jeugd:RMC bijdrage alg.		823.953	
Onderwijs en jeugd:Reg.Stim.Aanp.Brede S/Sportacc.			
Onderwijs en jeugd:Rijk-Onderwijs aan Vreemdelingen			
Onderwijs en jeugd:Prov-MBO Zorg en adviesteam			
Onderwijs en jeugd:Prov-Visie Centr.Jeugd + gezin		9.600	
Onderwijs en jeugd:Prov-Comm.tv VO Zwolle		5.000	
Gezondheid en zorg:Prov-subs onderz.zwerfjongeren		56.000	
Gezondheid en zorg:Prov-Subs inv VIS-2		54.493	
Gezondheid en zorg:Prov-reg. Alcohol en jeugd		160.000	
<b>Totaal toevoegingen</b>		<b>1.289.227</b>	
<b>Aanwendungen:</b>			
Welzijn		36.652	
Cultuur:Prov.bijdr.Cult&Ec			
Sport:BOS bijdrage		176.900	
Sport: mountainbikeparcours Westerveld		33.554	
Sport: uitbreiding accommodatie VSW		32.354	
Sport: Cruiff Court		23.538	
Inburgering en integratie:Rijk-Best.Arrangement			
Onderwijs en jeugd: Rijk-RMC		1.338.744	
Onderwijs en jeugd: Rijk-Educatie (oud)			
Onderwijs en jeugd: Rijk-Dagar.Combi brede scholen			
Onderwijs en jeugd :Rijk-Reg.Fac.brede scholen			
Onderwijs en jeugd: Rijk-Onderwijs aan Vreemdelingen			
Onderwijs en jeugd: Prov.-MBO Zorg en adviesteam			
Onderwijs en jeugd: Prov.-Visie Centr			
Onderwijs en jeugd:Prov-Comm.tv VO Zwolle		25.000	
Onderwijs en jeugd: Prov.-Loverboys prv.slachtoffers			
Gezondheid en Zorg: Rijk.-Huiselijk geweld		26.730	
Gezondheid en Zorg: Prov.-Alcoholmat.Jeugd		32.178	
Gezondheid en Zorg: Prov.-Kwartiermaker geclus.vrz			
Gezondheid en Zorg: Prov.-Huiselijk geweld Zw/K		32.000	
Gezondheid en zorg:Prov-Aanval op uitval		32.419	
Gezondheid en zorg:Prov-subs onderz zwerfjongeren		56.000	
Gezondheid en zorg:Prov-reg.alcohol en jeugd		97.722	
<b>Totaal aanwendungen</b>		<b>1.943.791</b>	
<b>Vrijval t.g.v. de rekening van baten en lasten:</b>			
<b>Totaal vrijgevallen</b>			
<b>Stand per 31/12</b>	<b>0</b>	<b>1.266.211</b>	<b>0</b>

Toelichting:

Het saldo per ultimo 2009 bestaat uit de volgende onderdelen:

Welzijn	0
Cultuur	32.405
Sport	211.351
Inburgering en integratie	85.099
Onderwijs en jeugd	626.882
Gezondheid en zorg	310.475
	<hr/>
	1.266.212
	<hr/>

## REKENING 2009 vooruitontvangen

Nummer: VO3

Omschrijving: **Vooruitontvangen specifieke uitkeringen Werk en Inkomen**

Doel: De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren met betrekking tot de pijler Werk en Inkomen

Pijler: Werk en Inkomen

raads- besluitnr	t/m raad 10/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
		9.886.361	
<b>Stand per 1/1</b>			
<b>Toevoegingen:</b>			
Dynamiseren economie		720.000	
Toename arbeidparticipatie			
Participatiebudget		11.702.563	
Extra middelen schuldhelpverlening 2009		213.964	
ESF-subsidie Agentschap SZW			
Bijstandverlening en armoedebestrijding			
<b>Totaal toevoegingen</b>		<b>12.636.527</b>	
<b>Aanwendungen:</b>			
Dynamiseren economie		62.198	
Toename arbeidparticipatie		120.000	
Besteding subsidie regionaal arbeidsmarktbeleid IJssel-Vecht		105.779	
Restitutie Rijk Werkdeel 2008			
Werkdeel vrijval overschot 2007			
Inburgering		608.603	
WD gesubsidieerde arbeid		4.366.753	
WD trajecten algemeen			
WD Arbeidsgerichte trajecten			
WD Voortraj.professionele zelfredzaamheid			
WD Duale trajecten.zelfredzaamheid			
WD trajecten maatsch.part.			
WD traj.spec.contracten		4.305.602	
WD Arbeidskundige adviezen			
WD Belastbaarheidsonderzoeken			
WD Ber.ger.scholing incl.bem			
WD Ber.ger.scholing excl.bem			
WD Traj.work first weigeracht.			
WD Traj. Wezo wachtlijst		60.638	
WD Traj.direct naar werk			
WD Wwik activeringstraject		5.000	
WD Paopus			
WD Kinderopv.+bijz.bijst.traj.		601.782	
WD Loonkostensubsidies		181.347	
WD Uitstroompremies		48.663	
WD Werkloket		504.741	
WD Jongerenpunt		722.356	
WD Verzuimmeldpunt		148.921	
WD Budgetadviesgesprekken		887.574	
WD Zwolle werkt academie		747.090	
WD Pilot kinderopvang			
WD Div.losse activiteiten		2.111.214	
Re-integratie Generaal Pardon		75.333	
WD Ik werk in mijn wijk		68.739	
Kosten 2009 t.l.v. Voorbereidingstraject participatiebudget		67.303	
No-risk polis		31.500	
<b>Totaal aanwendungen</b>		<b>15.831.135</b>	
<b>Restitutie Ministerie SZW</b>			
Terug te betalen aan het Rijk i.v.m. afrekening Participatiebudget 2009		2.073.437	
<b>Totaal restitutie</b>		<b>2.073.437</b>	
<b>Stand per 31/12</b>	<b>0</b>	<b>4.618.316</b>	<b>0</b>

Toelichting:

Het saldo per ultimo 2009 bestaat uit de volgende onderdelen:

Rijksbijdrage Participatie-budget	3.657.052
Rijksbijdrage leer-werktrajecten	31.664
Subsidie regionaal arbeidsmarktbeleid IJssel-Vecht	52.834
Extra middelen schuldhulpverlening 2009	213.964
Dynamiseren economie	657.802
Toename arbeidsparticipatie	5.000
	<u>4.618.316</u>



## REKENING 2009 vooruitontvangen

Nummer: VO4

Omschrijving: **Vooruitontvangen specifieke uitkeringen Fysiek**

Doel: De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren met betrekking tot de pijler Fysiek

Pijler: Fysiek

raads- besluitnr		t/m raad 10/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>		5.330.263	
	<b>Toevoegingen:</b>			
	Volkshuisvesting		2.326.049	
	Monumentenzorg			
	Groen:			
	Rijk-V&W - Ruimte v.d. Rivier		0	
	Rijk-VROM-bijdr.wet Sted.Vern.		0	
	Rijk-VROM-stim.fonds volkstuinten		100.000	
	Prov-pMJP-ILG projecten		273.981	
	Prov-sub. uitv.prog. Vecht&Vechtdal		36.000	
	Duurzaamheid / milieu:			
	Rijk-App.k.vergoeding Wbb		281.066	
	Bevoegd gezag tm 2007			
	Prov. MEVO verst.org.veiligheid		90.716	
	Rijk-VROM Geluidsscherm			
	Prov-Luchtkwaliteitsplan			
	Integraal beheer openbare ruimte			
	Ruimtelijke plannen			
	<b>Totaal toevoegingen</b>		<b>3.107.812</b>	
	<b>Aanwendungen:</b>			
	Volkshuisvesting:			
	Tijdelijke sitm.regeling, subsidie Gilden		541.400	
	MAA bijdrage Provincie		356.729	
	Bouwimpuls WbW / Oude Ambachtschool		463.000	
	Monumentenzorg:			
	Restauratie v.Nahuysplein/oliemolen passiebloem		42.245	
	Groen:			
	RvdR - Schell/Olden Buitenwrdrn		4.197	
	Sted. Vern. Herinr. Weezenlndn		80.000	
	pMJP - groenstructuur		47.691	
	pMJP - landschapselementen		64.573	
	pMJP - routenetwerken		6.581	
	pMJP - soc. voorzieningen		49.591	
	pMJP - waterberging		5.000	
	Duurzaamheid / milieu:			
	BANS projecten			
	Wbb Bev Gezag 2003-2006		205.612	
	Geluidsscherm		38.679	
	EXV act. 1		420	
	Subs. NSL Luchtkwaliteit			
	LUC act. 1			
	MEVO act.		49.751	
	Ruimtelijke plannen:			
	Spoorzone effect ruimtelijk beleid		30.000	
	<b>Totaal aanwendungen</b>		<b>1.985.469</b>	
	<b>Vrijval t.g.v. de rekening van baten en lasten:</b>			
	<b>Totaal vrijgevallen</b>			
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>0</b>	<b>6.452.606</b>	<b>0</b>

**Toelichting:**

Het saldo per t	Volkshuisvesting	5.034.633
	Monumentenzorg	4.933
	Groen	646.718
	Algemeen mobiliteitsbeleid / bereikbaarheid	0
	Duurzaamheid / milieu	697.322
	Integraal beheer openbare ruimte	69.000
	Ruimtelijke plannen	0
		<b>6.452.606</b>

## REKENING 2009 vooruitontvangen

Nummer: VO5

Omschrijving: **vooruitontvangen**

Doel: De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren met betrekking tot de pijler Kwaliteit van het bestuur

Pijler: Kwaliteit van het bestuur

raads- besluitnr	t/m raad 10/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
<b>Stand per 1/1</b>		51.798	
<b>Toevoegingen:</b>			
Raad en Griffie - Rest. Statenzaal			
Intensivering communicatie			
Leefbaarheid en wijkgericht werken			
Aanpassing bestuurstijl			
Publieke dienstverlening			
Kwaliteit van bedrijfsvoering			
Exploitatie gronden / vastgoed Rest. Diezerstr. 80		0	
Financiering en algemene dekkingsmiddelen			
Rijk-Regiofoto		12.000	
<b>Totaal toevoegingen</b>	<b>0</b>	<b>12.000</b>	<b>0</b>
<b>Aanwendungen:</b>			
Leefbaarheid en wijkgericht werken			
Rest. Diezerstr. 80		0	
Wbv.Schoon en heel		0	
Wijkmanagement		0	
Raad en Griffie - Rest. Statenzaal		50.952	
<b>Totaal aanwendungen</b>	<b>0</b>	<b>50.952</b>	<b>0</b>
<b>Vrijval t.g.v. de rekening van baten en lasten:</b>			
<b>Totaal vrijgevallen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Stand per 31/12</b>	<b>0</b>	<b>12.846</b>	<b>0</b>

Toelichting:

## REKENING 2009 vooruitontvangen

Nummer: VO6

Omschrijving: **Vooruitontvangen SIV**

Doel: Deze vooruitontvangen bedragen hebben betrekking op de rijksmiddelen voor de pijler Sociaal van het Grote stedenbeleid (GSB ) onderdeel Sociaal integratie en Veiligheid.  
De bedragen dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren in het kader SIV

Pijler: Sociaal

raads- besluitnr		t/m raad 10/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>		5.479.606	
	<b>Toevoegingen:</b>			
	SIV/GIS Veiligheid/leefbaarheid		1.362.684	
	SIV/VSV		291.560	
	SIV/Onderwijsachterstanden		1.163.711	
	SIV/Educatie		1.156.903	
	SIV/Aanval op uitval		0	
	SIV/MO/VB/VO		9.147.058	
	SIV/OGGZ		1.531.426	
	SIV/Integratie		1.538.931	
	<b>Totaal toevoegingen</b>	<b>0</b>	<b>16.192.273</b>	<b>0</b>
	<b>Aanwendungen:</b>			
	SIV/GIS Veiligheid/leefbaarheid		2.013.657	
	SIV/VSV		330.034	
	SIV/Onderwijsachterstanden		1.127.637	
	SIV/Educatie		1.354.372	
	SIV/Aanval op uitval		0	
	SIV/MO/VB/VO		9.196.431	
	SIV/OGGZ		1.312.924	
	SIV/Integratie		1.030.835	
	<b>Totaal aanwendungen</b>	<b>0</b>	<b>16.365.890</b>	<b>0</b>
	<b>Vrijval t.g.v. de rekening van baten en lasten:</b>			
	SIV/GIS Veiligheid/leefbaarheid		76.680	
	SIV/VSV		0	
	SIV/Onderwijsachterstanden		0	
	SIV/Educatie		31.966	
	SIV/Aanval op uitval		7.751	
	SIV/MO/VB/VO		712.167	
	SIV/OGGZ		1.611.720	
	SIV/Integratie		1.413.906	
	<b>Totaal vrijgevallen</b>	<b>0</b>	<b>3.854.190</b>	<b>0</b>
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>0</b>	<b>1.451.799</b>	<b>0</b>

Toelichting:

Het saldo per ultimo 2009 bestaat uit het volgende onderdeel:

SIV/Integratie Afronding van trajecten in 2010+2011

1.451.799

1.451.799

## REKENING 2009 vooruitontvangen

Nummer: VO7

Omschrijving: **Vooruitontvangen Fysiek ISV 1**

Doel : Deze vooruitontvangen bedragen hebben betrekking op de rijksmiddelen voor de pijler Fysiek van het grote stedenbeleid (GSB), investeringsbudget stedelijke vernieuwing ISV 1  
De bedragen dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren in het kader van ISV 1

Pijler: Fysiek

raads- besluitnr		t/m raad 10/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>		4.831.552	
	<b>Toevoegingen:</b>			
	<b>Totaal toevoegingen</b>	0	0	0
	<b>Aanwendungen:</b>			
	<b>SV / cultuur-historie / herstructurering:</b>			
	Herstr.www.IJsselcentraleweg		561.240	
	Frankhuis		128.396	
	Holtenbroek Trapjeswoningen		19.517	
	Ittersummerlanden		61.296	
	Oude Ambachtschool		208.000	
	<b>Bodem:</b>			
	Bodemprogramma ISV		37.606	
	<b>Totaal Anwendungen</b>	0	1.016.055	0
	<b>Vrijval t.g.v. de rekening van baten en lasten</b>	0	0	0
	<b>Stand per 31/12</b>	0	3.815.498	0

Toelichting:

Het saldo per ultimo 2009 bestaat uit de volgende onderdelen:

SV	3.283.650
GIOS	2.444
Bodem	529.400
Geluid	0
	3.815.494

## REKENING 2009 vooruitontvangen

Nummer: VO8

Omschrijving: vooruitontvangen BDU Fysiek ISV II

Doel: Deze vooruitontvangen bedragen hebben betrekking op de rijksmiddelen voor de pijler Fysiek van het grote stedenbeleid (GSB), investeringsbudget stedelijke vernieuwing ISV 2  
De bedragen dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren in het kader van ISV 2

Pijler: Fysiek

raads- besluitnr		t/m raad 10/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>		2.851.620	
	<b>Toevoegingen:</b>			
	SV bijdrage		1.186.900	
	GIOS bijdrage		36.256	
	BOD bijdrage		452.243	
	GEL bijdrage		232.800	
	<b>Totaal toevoegingen</b>	<b>0</b>	<b>1.908.200</b>	<b>0</b>
	<b>Aanwendungen:</b>			
	<b>Geluid</b>			
	Voorbereiding Zwolle/Deventer		54.412	
	<b>Bodem</b>			
	San.NS Variant Zwolle		69.080	
	Ondergrond		434.510	
	Bodemprogramma		100.000	
	Stedelijke vernieuwing/herstruct/cult.hist			
	Subsidies particuliere woningverbetering PZ		16.743	
	Part.won.verb. Kleine baan		17.399	
	Beleid stedelijke vernieuwing		113.096	
	Monumenten algemeen		50.841	
	Monumenten IJsseldata		7.000	
	Binnenstad Sassenpoort		24.653	
	Vernieuwen trapjeswoningen Holtenbroek I		73.188	
	<b>Totaal Anwendungen</b>	<b>0</b>	<b>960.922</b>	<b>0</b>
	<b>Vrijval t.g.v. de rekening van baten en lasten</b>			
	<b>Totaal vrijgevallen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>0</b>	<b>3.798.897</b>	<b>0</b>

Toelichting:

Het saldo per ultimo 2009 bestaat uit de volgende onderdelen:

SV	1.562.566
GIOS	-11.083
Bodem	1.356.986
Geluid	890.429
	3.798.897

## REKENING 2009 vooruitontvangen

Nummer: VO9

Omschrijving: vooruitontvangen BDU Fysiek Economie ISV I

Doel:

Deze vooruitontvangen bedragen hebben betrekking op de rijksmiddelen voor de pijler Werk en Inkomen van het grote stedenbeleid (GSB II) economie  
De bedragen dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren in het kader van economie (GSB II)

Pijler: Werk en Inkomen

raads- besluitnr		t/m raad 10/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	Stand per 1/1		61.216	
	<i>Toevoegingen:</i>			
	<i>Totaal toevoegingen</i>	0	0	0
	<i>Aanwendungen:</i>			
	<i>Totaal aanwendungen</i>	0	0	0
	<i>Vrijval t.g.v. de rekening van baten en lasten:</i>			
	<i>Totaal vrijgevallen</i>	0	0	0
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>0</b>	<b>61.216</b>	<b>0</b>

Toelichting:

## REKENING 2009 vooruitontvangen

Nummer: V10

Omschrijving: **Vooruitontvangen BDU economie**

Doel: Deze vooruitontvangen bedragen hebben betrekking op de rijksmiddelen voor de pijler Werk en Inkomen van het grote stedenbeleid (GSB III) economie  
De bedragen dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren in het kader van economie (GSB III)

Pijler: Werk en Inkomen

raads- besluitnr	t/m raad 10/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
<b>Stand per 1/1</b>		295.917	
<b>Toevoegingen:</b>			
EC bijdrage		368.365	
<b>Totaal toevoegingen</b>	<b>0</b>	<b>368.365</b>	<b>0</b>
<b>Aanwendungen:</b>			
54340281 Ec MP bedr.terr.Marslanden		156.452	
54340303 Ec MP bedr.terr.Voorst		32.998	
54340291.10201 Kennispoort		0	
54340291.20201/20202 Ec Breedband Marktplaats		33.111	
54340367 Ec Mark./Acquisitie strategie		72.040	
54340275 Ec Evenementenbeleid		60.394	
<b>Totaal aanwendungen</b>	<b>0</b>	<b>354.995</b>	<b>0</b>
<b>Vrijval t.g.v. de rekening van baten en lasten:</b>			
<b>Totaal vrijgevallen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Stand per 31/12</b>	<b>0</b>	<b>309.287</b>	<b>0</b>

## REKENING 2009 vooruitontvangen

Nummer: V11

Omschrijving: **Vooruitontvangen BDU provincie**

Doel: Deze vooruitontvangen bedragen hebben betrekking op de provinciale GSB-middelen  
De bedragen dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren

Pijler:

raads- besluitnr		t/m raad 15/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	<b>Stand per 1/1</b>		561.509	
	<b>Toevoegingen:</b>			
	Bijdrage provincie		622.900	
	<b>Totaal toevoegingen</b>	<b>0</b>	<b>622.900</b>	<b>0</b>
	<b>Aanwendungen:</b>			
	Loverboys		31.796	
	Preventieteams		45.000	
	Veilige School		30.000	
	Amulant jongerenwerk		131.796	
	De Kern Schoolmaatschappelijk werk		50.000	
	Nachtopvang Kampen			
	Opvang pannekoekendijk		40.000	
	T-team zwerfjongeren		50.000	
	Park.acc.Willemsvaart		279.731	
	Reg.Bereikbaarheid		19.405	
	Gez.acq.bedrijventerrein		93.597	
	Park Wezenlanden			
	BREZ/V&V Ceintuurbaan		200.000	
	Monitoring		10.000	
	<b>Totaal aanwendungen</b>	<b>0</b>	<b>981.325</b>	<b>0</b>
	<b>Vrijval t.g.v. de rekening van baten en lasten:</b>			
	<b>Totaal vrijgevallen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>0</b>	<b>203.084</b>	<b>0</b>



## REKENING 2009 vooruitontvangen

Nummer: V12

Omschrijving: vooruitontvangen

Doel: Deze vooruitontvangen is in 2008 ingesteld.  
Via deze vooruitontvangen worden niet bestede bijdragen uit de Brede DoelUitkering  
Jeugd en gezin (BDU CJG) met een bestedingsverplichting afgewikkeld.

Pijler: Sociaal

raads- besluitnr		t/m raad 10/12	Rekening 2009	bestedings- rechten
	Stand per 1/1		294.186	
	<b>Toevoegingen:</b>			
	CJG		2.103.647	
	<b>Totaal toevoegingen</b>	<b>0</b>	<b>2.103.647</b>	<b>0</b>
	<b>Aanwendungen:</b>			
	CJG		1.818.593	
	<b>Totaal aanwendungen</b>	<b>0</b>	<b>1.818.593</b>	<b>0</b>
	<b>Vrijval t.g.v. de rekening van baten en lasten:</b>			
	<b>Totaal vrijgevallen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Stand per 31/12</b>	<b>0</b>	<b>579.240</b>	<b>0</b>



## 9.0 Overzicht langlopende geldleningen o/g ( opgenomen geldleningen per 31 december 2009 )

Categorie Geldgever + nummer	Oorspronkelijk bedrag van de geldlening	Type lening	Jaar van de laatste aflossing	Rentepercentage		Restantbedrag van de lening op 1 jan. 2009	Bedrag van de in de loop van het dienstjaar aangegane geldleningen	Bedrag van		Restantbedrag van de lening op 31 dec. 2009
				huidige %	eventuele herzienings- datum			de rente in 2009	de aflossing in 2009	
<b>Tbv. algemene financiering:</b>										
BNG - 40.0089201	6.806.703	15 jr. lin.	2014	4,950		2.722.681		134.773	453.780	2.268.901
BNG - 40.0090054	6.806.703	fixe	2009	4,673		6.806.703		318.077	6.806.703	
BNG - 40.0090814	9.000.000	20 jr. lin.	2020	5,870	31 jan. 2010	5.400.000		316.980	450.000	4.950.000
BNG - 40.0093466	10.000.000	10 jr. lin.	2011	4,470		3.000.000		134.100	1.000.000	2.000.000
NWB - 1-22286	10.000.000	10 jr. fixe	2012	4,755		10.000.000		475.500		10.000.000
NWB - 1-22442	10.000.000	10 jr. fixe	2013	4,385		10.000.000		438.500		10.000.000
Rabobank 03912	5.000.000	7 jr. fixe	2011	3,920		5.000.000		196.000		5.000.000
ASN - 053137	7.500.000	11 jr. fixe	2016	3,550		7.500.000		266.250		7.500.000
Rabobank - 19071	5.000.000	11 jr. fixe	2016	3,555		5.000.000		177.750		5.000.000
BNG - 101851	10.000.000	6 jr. fixe	2012	4,104		10.000.000		410.400		10.000.000
BNG - 101852	10.000.000	5 jr. fixe	2011	4,044		10.000.000		404.400		10.000.000
BNG - 102036	10.000.000	6 jr. fixe	2012	4,104		10.000.000		410.400		10.000.000
NWB - 1-24496	10.000.000	7 jr. fixe	2013	4,100		10.000.000		410.000		10.000.000
Rabobank - 19362	5.000.000	8 jr. fixe	2014	3,999		5.000.000		199.950		5.000.000
NWB - 1-24574	10.000.000	30 jr. fixe	2036	4,125		10.000.000		412.500		10.000.000
NWB - 1.24134	5.000.000	10 jr. fixe	2017	3,760		5.000.000		188.000		5.000.000
BNG 10.102419	5.000.000	40 jr. fixe	2047	4,068		5.000.000		203.400		5.000.000
BNG 40.102583	5.000.000	40 jr. fixe	2047	4,297		5.000.000		214.850		5.000.000
BNG 40.102366	5.000.000	50 jr. fixe	2058	4,040		5.000.000		202.552		5.000.000
BNG 40.103358	8.000.000	6 jr. fixe	2014	4,020		8.000.000		323.362		8.000.000
BNG 40.102365	5.000.000	50 jr. fixe	2059	4,045			5.000.000	169.003		5.000.000
BNG 207095 ( voor BNG kort geld )	8.000.000	2 jr. fixe	2010	2,650			8.000.000	195.390		8.000.000
BNG 40.104240	8.000.000	10 jr. fixe	2019	4,690			8.000.000	300.160		8.000.000
ASN 279 / 59693	10.000.000	12 jr. fixe	2021	4,680			10.000.000	324.395		10.000.000
ASN / 59825	10.000.000	6 jr. fixe	2015	3,970			10.000.000	231.674		10.000.000
BNG 40.104390	10.000.000	9 jr. fixe	2018	4,315			10.000.000	218.705		10.000.000
BNG 40.104620	5.000.000	6 jr. fixe	2015	3,270			5.000.000	28.221		5.000.000
BNG 40.104717	8.000.000	8 jr. fixe	2017	3,515			8.000.000	23.883		8.000.000
ASN / 60408	8.000.000	10 jr. fixe	2019	3,770			8.000.000	1.653		8.000.000
Berlin-Hann.	10.000.000	lineair	2020	5,740	mrt. 2010	6.000.000		344.400	500.000	5.500.000
Landesbank - 6014518	5.000.000	7 jr. fixe	2011	3,875		5.000.000		193.750		5.000.000
<b>Tbv. project stadskantoor:</b>										
LaBouchere	9.075.604	12 jr. fixe	2010	5,105		9.075.604		463.310		9.075.604
BNG - 40.0088278	9.983.165	50 jr. ann.	2050	5,450	juli 2015	9.583.215		522.285	63.011	9.520.203
BNG - 40.0088279	11.344.505	15 jr. ann.	2015	5,400		6.403.254		345.776	776.929	5.626.325
<b>Tbv. project De Spiegel:</b>										
Triodos 000116	10.000.000	30 jr. fixe	2037	3,640	jan.2017	10.000.000		364.000		10.000.000
rentekorting tgv. Project				0,500				50.000		
Triodos 000558	5.000.000	25 jr. gelijk	2034	3,178	dec.2019		5.000.000	871		5.000.000
rentekorting tgv. Project				0,400						
mutatie rente NTB 2008 / 2009								-249.452		

Categorie Geldgever + nummer	Oorspronkelijk bedrag van de geldlening	Type lening	Jaar van de laatste aflossing	Rentepercentage		Restantbedrag van de lening op 1 jan. 2009	Bedrag van de in de loop van het dienstjaar aangegane geldleningen	Bedrag van		Restantbedrag van de lening op 31 dec. 2009
				huidige %	eventuele herzienings- datum			de rente in 2009	de aflossing in 2009	
<b>Tbv. door-lenen aan Isala-klinieken:</b> NWB - 10015445	2.904.193	fixe	2012	5,220		2.904.193		151.599	726.048	2.178.145
<b>Tbv. door-lenen aan Het Zand:</b> NWB - 10022120	3.233.184	lineair	2032	4,560	dec. 2012	2.586.547		117.947	107.773	2.478.774
NWB - 10013035 RH	907.560	lineair	2034	4,340		589.914		24.657	22.689	567.225
<b>Leningen in administratie bij A&amp;F</b>	<b>292.561.618</b>					<b>190.572.113</b>	<b>77.000.000</b>	<b>9.659.969</b>	<b>10.906.934</b>	<b>256.665.179</b>
<b><u>Herfinanciering woningbouw:</u></b>										
A.Z.C.W.	23.105.145	8 leningen				19.952.649		995.667	430.843	19.521.806
Beter Wonen	11.410.458	4 leningen				9.987.603		533.458	217.799	9.769.804
Openbaar Belang	20.533.555	8 leningen				16.201.627		867.697	493.647	15.707.980
Savo	63.868.878	15 leningen				53.443.529		3.193.115	1.250.646	52.192.883
<b><u>Doorgeleend:</u></b>										
B.N.G. 40.86510 / sporthal Zwolle-zuid	1.231.106	lineair	2037	3,860	2008	892.552		34.452	30.778	861.774
B.N.G. 40.87295 / De Havezathe (ann.)	349.275	annuïtair		5,900		129.697		7.652	29.692	100.007
NWB / De Havezathe	4.130.591	annuïtair		5,350		1.746.981		93.464	313.957	1.433.024
<b><u>Objectfinanciering:</u></b>										
B.N.G. 40.79401 / De Venus	3.580.326	lineair	2012	4,420		68.066		3.009	17.017	51.050
NWB 25401 / NV Wonen boven winkels Zwolle	8.745.000	50 jr. lin.	2058	4,760		8.745.000		409.888	174.900	8.570.100
Stim.fonds Vhv / SWZ tbv herontwikkeling	750.000	10 jr. ann.	2019	1,500			750.000	9.813		750.000
B.N.G. / Isala vh. Vos de Waelstichting	1.813.306		2009	4,150		120.887		5.017	120.887	
<b>Leningen in administratie bij ONTWIKKELING</b>	<b>139.517.640</b>					<b>111.288.591</b>	<b>750.000</b>	<b>6.153.231</b>	<b>3.080.165</b>	<b>108.958.428</b>
<b>Sub-Totaal algemene geldleningen o/g</b>	<b>432.079.258</b>					<b>301.860.704</b>	<b>77.750.000</b>	<b>15.813.201</b>	<b>13.987.099</b>	<b>365.623.607</b>
<b>BIJSTANDLENINGEN</b>										
Opgenomen leningen Bijstand besluit zelfstandigen						2.155.038	446.320		47.772	2.553.586
Opgenomen rente-leningen BZ						51.777	62.242		59.732	54.287
Opgenomen leningen W I K						75.651	15.119		46.246	44.525
<b>Leningen in administratie bij SoZaWe</b>						<b>2.282.466</b>	<b>523.682</b>		<b>153.750</b>	<b>2.652.397</b>
<b>Totaal Langlopende geldleningen o/g</b>	<b>432.079.258</b>					<b>304.143.169</b>	<b>78.273.682</b>	<b>15.813.201</b>	<b>14.140.849</b>	<b>368.276.004</b>

## 10. Overzicht van gewaarborgde geldleningen (woningbouw)

WSW - leningnummer	Oorspronkelijk bedrag van de geldlening	Doel van de geldlening	Naam geldgever	% Rente	soort lening	percentage leningbedrag borgstelling gemeente Zwolle	Restantbedrag van geldlening per 1 januari 2009	Bedrag van de in de loop van het dienstjaar gewaarborgde geldleningen	Totaalbedrag van de gewone en buitengewone aflossing	Restantbedrag van geldlening per 31 december 2009
<b>Woningstichting SWZ</b>										
	1.776.550	Bouw kantoor/werkplaats	BNG 82152	4,360	30jr lin	WSW	947.493		59.218	888.275
22093	2.042.011	280 won. Palestinalaan	NWB 15355 (AA)	5,440	20j ann	WSW	1.285.278		100.278	1.185.000
24849	3.403.352	groot onderhoud	BNG 88713	4,870	20j ann	WSW	2.098.805		167.879	1.930.926
27301	3.040.327	herfin. + groot onderhoud	BNG 89975	4,810	20j ann	WSW	2.013.993		143.176	1.870.817
27293	173.248	herfin. ivm. WSW	AEGON H0057183	8,750	11j hj ann	WSW	47.613		20.613	27.000
27156	9.075.000	herfinanciering	NWB 15835	4,310	12j ann	WSW	2.715.898		866.898	1.849.000
27306	1.225.000	herfinanciering	NWB 15936	4,220	10j ann	WSW	146.507		146.507	0
27155	1.360.000	herfinanciering	NWB 15836	4,290	11j ann	WSW	296.169		145.169	151.000
27307	3.765.000	groot onderhoud	NWB 15935	4,950	20j ann	WSW	2.505.425		176.425	2.329.000
28884	2.503.959	herfin. Leningen Woningbecr.	BNG 91712	5,495	10j fixe	WSW	2.503.959			2.503.959
32124	1.905.877	consolidatie	NWB 21593	4,720	20j ann	WSW	1.426.622		81.622	1.345.000
30540	2.178.145	consolidatie	BNG 93079	5,500	20j ann	WSW	2.068.317		21.986	2.046.331
33365	1.825.858	herfinanciering	NWB 10022067	4,795	15j ann	WSW	1.244.387		113.387	1.131.000
35001	5.000.000	herfinanciering	Fortis Bank	3Euribor	10j fixe	WSW	5.000.000			5.000.000
36641	5.000.000	overname 56 w. Berkum	NWB (v.h. Banque Art. Ned.)	3,860	12 1/2j fixe	WSW	5.000.000			5.000.000
36640	5.000.000	overname 56 w. Berkum	NWB (v.h. Banque Art. Ned.)	3Euribor	10j rollover	WSW	5.000.000			5.000.000
37036	7.500.000	overname Berkum en Westenholte	NWB 23819	3Euribor	10j rollover	WSW	7.500.000			7.500.000
37034	5.000.000	overname Berkum en Westenholte	NWB 23820	3,735	13j fixe	WSW	5.000.000			5.000.000
37035	5.000.000	overname Berkum en Westenholte	NWB 23821	3,625	10j fixe	WSW	5.000.000			5.000.000
37769	7.500.000	cplx woningen Jan van Riebeeckstr.	NWB 24198	3,895	30 jr fixe	WSW	7.500.000			7.500.000
38555	7.500.000	diverse projecten	BNG 40.102176	4,194	30 jr fixe	WSW	7.500.000			7.500.000
38728	7.500.000	diverse projecten	NWB 24662	3Euribor	12 jr, 11 mnd. fixe	WSW	7.500.000			7.500.000
38847	7.500.000	diverse projecten	NWB 24743	4,215	49 jr fixe	WSW	7.500.000			7.500.000
38858	7.500.000	diverse projecten	BNG 40.102500	4,355	50 jr fixe	WSW	7.500.000			7.500.000
39081	7.500.000		NWB 2 - 24991	3Euribor	10 jr. fixe	WSW	7500000			7.500.000
39360	7.500.000		NWB 2 - 25146	3Euribor +/- 0,015	18jr+1mnd fixe	WSW	7500000			7.500.000
39502	10.000.000		BNG 40.103023			WSW	10000000			10.000.000
39580	10.000.000		BNG 40.103075			WSW	10000000			10.000.000
39979	1.837.836		ABN AMRO Groenfonds			WSW	1.837.836			1.837.836
40121	7.500.000		NWB 40121			WSW	7.500.000			7.500.000
40710	7.500.000		NWB 20025993			WSW	7.500.000			7.500.000
40932	7.500.000		NWB 20026092			WSW		7.500.000		7.500.000
41026	7.500.000		NWB 20026146			WSW		7.500.000		7.500.000
41571	7.500.000		NWB 10026384			WSW		7.500.000		7.500.000
41576	7.500.000		BNG FRL 176			WSW		7.500.000		7.500.000
	<b>186.112.163</b>	<b>Totaal SWZ</b>					<b>141.138.303</b>	<b>30.000.000</b>	<b>2.043.158</b>	<b>169.095.145</b>
<b>Woningstichting SWZ ( v.h. AZCW )</b>										
23589	5.429.480	Groot onderh. 110 won.	ING-Investment	6,200	klim 09	WbfsW - tertiair	4.261.421		4.261.421	0
23590	3.089.336	Herfin.vervr.afl.rijkslen.	BNG 94888	5,040	20j ann	WbfsW - tertiair	982.117		227.728	754.389
5380	5.761.732	Herfinanciering	BNG 82457	4,760	30j ann	WbfsW - tertiair	4.330.004		186.625	4.143.379
5382	1.314.578	Herfinanciering	BNG 82456	4,680	25j ann	WbfsW - tertiair	839.224		60.067	779.157
358	2.200.834	Groot onderh. dic. compl.	BNG 75538	6,800	20j ann	WbfsW - tertiair	391.366		189.248	202.118
1582	2268901	216 drive-in won. AA.1.	BNG 99709 (ABP)	3,785	25j ann	WbfsW - tertiair	1.530.232		103.102	1.427.130
1601	4.310.912	77 huurwon. Oldenelerbr.	NWB 13381 (ABP)	3,990	20j ann	WbfsW - tertiair	4.062.766		49.766	4.013.000
5704	3.505.452	72 won. Assendorperstr	NWB 21371 (ABP)	3,800	20j ann	WbfsW - tertiair	3.308.000		40.000	3.268.000
38235	4.598.609		RABO 19294	4,500	33jr ann	WbfsW - tertiair	3.848.623		105.623	3.743.000
	<b>32.479.834</b>	<b>Totaal SWZ (AZCW)</b>					<b>23.553.753</b>		<b>5.223.580</b>	<b>18.330.173</b>

## 10. Overzicht van gewaarborgde geldleningen (woningbouw)

WSW - leningnummer	Oorspronkelijk bedrag van de geldlening	Doel van de geldlening	Naam geldgever	% Rente	soort lening	percentage leningbedrag borgstelling gemeente Zwolle	Restantbedrag van geldlening per 1 januari 2009	Bedrag van de in de loop van het dienstjaar gewaarborgde geldleningen	Totaalbedrag van de gewone en buitengewone aflossing	Restantbedrag van geldlening per 31 december 2009
<b>Woningstichting SWZ ( vh. Beter Wonen )</b>										
23549	2.042.011	Herfin. 100 pr.won.AA-1.	BNG 77553	5,025	30 jr. ann.	WbFSW - tertiair	1.366.319		77.014	1.289.305
23551	1.119.022	Bouw 37won.	NWB 20925 (ABP)	5,375	38 jr. ann.	WbFSW - tertiair	866.930		866.930	0
23558	13.891.120	Herfin. vervr.afl.rijkslen.	BNG 67568	5,740	40 jr. ann.	WbFSW - tertiair	11.878.511		242.024	11.636.487
23556	3.710.107	Herfin. vervr.afl.rijkslen.	BNG 67569	7,580	20 jr. ann.	WbFSW - tertiair	1.231.892		275.086	956.806
23555	2.591.085	Herfin. vervr.afl.rijkslen.	BNG 67571.01	3,480	15 jr. ann.	WbFSW - tertiair	242.043		242.043	0
5422	1.361.341	Herfin. vervr.afl.rijkslen.	RVS 16544-1	3,820	25 jr. ann.	WbFSW - tertiair	835.761		70.761	765.000
4319	1.588.231	Gr.onderhoud 334 won.Sch.	NWB 13876	6,080	14 jr. Lineair	WbFSW - tertiair	226.890		113.445	113.445
10728	1815121	Soc. Woningbouw	NWB 15745 (AA)	6,145	20j ann	WbFSW - tertiair	1.082.236		93.236	989.000
3152	3.403.352	Soc. Woningbouw	BNG 84254	3,640	14jr - ann	WbFSW - tertiair	2.256.474		153.301	2.103.173
	<b>31.521.389</b>	<b>Totaal SWZ (Beter Wonen)</b>					<b>19.987.054</b>		<b>2.133.840</b>	<b>17.853.214</b>
<b>Woningstichting Openbaar Belang</b>										
13719	3.857.132	Herfin. vervr.afl.rijkslen.	BNG 96637 (AA)	3,970	50j ann	WbFSW - tertiair	3.502.516		47.842	3.454.674
13699	6.185.577	Bouw 164 won.Oldenelerl.	RABO 199853 (AMEV)	4,900	klim 09	WbFSW - tertiair	9.304.516		9.304.516	0
13698	1.815.121	Bouw 164 won.Oldenelerl.	BNG 26952	4,900	klim 09	WbFSW - tertiair	2.730.355		2.730.355	0
13700	967.913	Bouw 12 won. Hoogstraat	NVS 6284/EPNE2	5,100	klim 09	WbFSW - tertiair	1.263.616		1.263.616	0
1552	907.560	13 won.Binnengasthuis	BNG 83184	5,360	50j ann	WbFSW - tertiair	851.598		7.733	843.865
33534	7.000.000	72 won. Stadshagen	NWB 22141	4,850	50j ann	WbFSW - tertiair	6.762.250		44.460	6.717.789
33541	4.000.000	Herfinanciering	NWB 22142	4,130	30j fixe	WbFSW - tertiair	3.634.000		86.000	3.548.000
36589	8.500.000	overname 274 won. De Keij	BNG 99902	3,700	44j ann	WbFSW - tertiair	8.251.949		88.876	8.163.073
36582	6.000.000	overname 274 won. De Keij	NWB 23565	3,900	50j ann	WbFSW - tertiair	5.873.594		45.594	5.828.000
36583	12.000.000	overname 274 won. De Keij	NWB 23566	4,055	45j ann	WbFSW - tertiair	11.694.931		109.931	11.585.000
37794	4.000.000	40 won. Stadshagen	BNG 40.101131	3,990	50 jr ann.	WbFSW - tertiair	3.946.387		28.421	3.917.967
37748	2.400.000	25 won. Stadshagen	BNG 40.101132	3,970	50 jr ann.	WbFSW - tertiair	2.367.636		17.152	2.350.484
borgst. gem.	2.904.193	Herfinanciering	ING - Investment	4,140	20 jr ann	WbFSW - tertiair	2.678.836		33.531	2.645.305
38590	7.708.675		BNG 40.102192	4,170	23 jr ann.	WbFSW - tertiair	7.500.851		214.732	7.286.119
38573	6.000.000	herfinanciering	BNG 40.102185	4,150	30 jr. fixe	WbFSW - tertiair	6.000.000			6.000.000
40137	5.000.000		BNG 40.103627			WbFSW - tertiair	5.000.000			5.000.000
40138	5.000.000		BNG 40.103628			WbFSW - tertiair	5.000.000			5.000.000
40144	5.000.000		NWB 20025603			WbFSW - tertiair	5.000.000			5.000.000
40802	5.000.000		NWB 10026042			WbFSW - tertiair		5.000.000		5.000.000
40803	5.000.000		NWB 20026041			WbFSW - tertiair		5.000.000		5.000.000
40911	5.000.000		NWB 20026078			WbFSW - tertiair		5.000.000		5.000.000
41216	5.000.000		NWB 20026241			WbFSW - tertiair		5.000.000		5.000.000
	<b>109.246.172</b>	<b>Totaal Openbaar Belang</b>					<b>91.363.035</b>	<b>20.000.000</b>	<b>14.022.759</b>	<b>97.340.276</b>

## 10. Overzicht van gewaarborgde geldleningen (woningbouw)

WSW - leningnummer	Oorspronkelijk bedrag van de geldlening	Doel van de geldlening	Naam geldgever	% Rente	soort lening	percentage leningbedrag borgstelling gemeente Zwolle	Restantbedrag van geldlening per 1 januari 2009	Bedrag van de in de loop van het dienstjaar gewaarborgde geldleningen	Totaalbedrag van de gewone en buitengewone aflossing	Restantbedrag van geldlening per 31 december 2009
<b>Stichting deltaWonen</b>										
21599	1.239.518	Bouw 22 won. Rozemarijnstr.	ING-Investment	4,900	klim 08	WbfsW - tertiair	959.745		959.745	0
	1.114.030	Bouw 23 won. Oldenelerl.	ASN bank	5,500	klim08		1.732.127		1.732.127	
21594	956.978	Bouw 26 won. Van Royensingel	BNG 14454 (ABP)	4,500	klim 09	WbfsW - tertiair	799.534		799.534	0
21595	458.825	Bouw 12 won.	RABO 11622	4,875	klim 09	WbfsW - tertiair	398.221		398.221	0
21596	4.996.939	Bouw 99 won. Schellerl	BNG 14456	5,750	klim 09	WbfsW - tertiair	4.410.512		4.410.512	0
21597	1.729.426	Bouw 34 won. Berkum/Win	BNG 14440	4,500	klim 09	WbfsW - tertiair	1.488.892		1.488.892	0
21598	353.917	Bouw 10 won. Ittersumer	RABO 11619	5,750	klim 09	WbfsW - tertiair	279.448		279.448	0
21618	847.037	Herfin.vervr.afl.rijkslen.	BNG 89158	6,175	25j. ann	WbfsW - tertiair	771.892		251.426	520.466
21616	949.970	Herfin.vervr.afl.rijkslen.	BNG 74806	4,430	20j ann	WbfsW - tertiair	77.140		77.140	0
21588	1.762.335	Herfin.vervr.afl.rijkslen.	BNG 66903	3,790	25j ann	WbfsW - tertiair	174.961		174.961	0
35741	13.159.626	Herfin.vervr.afl.rijkslen.	BNG 82446	5,230	30j fixe	WbfsW - tertiair	13.159.626			13.159.626
21586	5.388.640	Bouw 4 comp.won.	BNG 80484	7,250	30j ann	WbfsW - tertiair	3.991.650		155.812	3.835.838
21587	5.610.992	Bouw 84 beleggers huurwon. SAVO	BNG 80486	7,250	30j ann	WbfsW - tertiair	4.156.359		162.242	3.994.117
35742	1.581.424	29 soc. huurwon.	BNG 97265 (AA)	4,430	30jr ann	WbfsW - tertiair	1.141.006		50.505	1.090.501
35743	2.743.400	119 soc. huurwon.	BNG 40.0097482 (AA)	4,390	30jr ann	WbfsW - tertiair	2.365.565		105.048	2.260.517
138	1.107.224	Bouw 110 won. ESV 119	BNG 87986	5,160	25 jr ann.	WbfsW - tertiair	301.388		69.759	231.629
97	1.179.829	Gr.onderhoud ESV103	BNG 87987	5,140	25 jr ann.	WbfsW - tertiair	249.014		78.881	170.133
98	152.016	Ren.158 won. ESV 105	BNG 87988	5,140	25 jr ann.	WbfsW - tertiair	32.085		10.164	21.921
99	152.016	Ren.158 won. ESV 105	BNG 87989	5,140	25 jr. ann.	WbfsW - tertiair	32.084		10.163	21.921
5503	6.644.772	Sociale woningbouw	NWB 10021341	4,110	30j ann	WbfsW - tertiair	5.379.000		192.000	5.187.000
5509	17.515.916	72 huurwon. Wipstrik	BNG 40.0099767	4,220	30jr ann	WbfsW - tertiair	13.815.361		527.917	13.287.444
9969	7.260.483	196 won. Ittersumerlanden	NWB 10014406	3,630	40j ann	WbfsW - tertiair	6.485.000		130.000	6.355.000
8150	2.541.169	96 studenten won Hanzeland	BNG 85829	3,700	40jr ann	WbfsW - tertiair	2.235.988		46.854	2.189.134
8258	907.560	ecologisch project Oldenelerbr.	BNG 85882	3,700	40jr ann	WbfsW - tertiair	798.567		16.734	781.833
13363	680.670	ecologisch project Oldenelerbroek	RABO 96-3136	4,300	10j fixe 20ann	WbfsW - tertiair	658.514		23.514	635.000
14116	3.809.485	83 verv. won. Wipstrik	BNG 40.86926.01	4,410	30j fixe miv 2007	WbfsW - tertiair	3.409.360		60.248	3.349.112
18250	2.268.901	30 won. Hogenkw	NWB 1-14945	5,540	40j ann	WbfsW - tertiair	2.056.766		35.766	2.021.000
21182	10.309.887	125 Won. Hanzeland	BNG 87985	5,410	15j fixe	WbfsW - tertiair	10.309.887			10.309.887
22907	10.593.499	Diverse complexen	BNG 88241	5,290	12jr fixe	WbfsW - tertiair	10.593.499			10.593.499
26793	6.806.703	Herfinanciering	NWB 10015604	4,690	16jr fixe	WbfsW - tertiair	6.806.703			6.806.703
27455	272.578	Abbeyfield-project	St. Stimul.fonds Volkshuisv.	2,000	15j mnd ann	WbfsW - tertiair	112.546		18.591	93.956
32362	10.400.000	Herfinanciering	BNG 96736	3,725	6jr fixe na flex	WbfsW - tertiair	10.400.000		10.400.000	
33545	7.000.000	Herfinanciering	NWB 10022133	4,920	12jr fixe	WbfsW - tertiair	7.000.000			7.000.000
33539	7.000.000	Herfinanciering	NWB 10022134	4,960	13jr fixe	WbfsW - tertiair	7.000.000			7.000.000
33540	8.000.000	Herfinanciering	NWB 10022135	4,550	15jr fixe	WbfsW - tertiair	8.000.000			8.000.000
36110	700.000	Verbouw.Landbouwhuis	Stimul.fds. Volksh. Ned. Gem.	1,000	10 jr ann.	WbfsW - tertiair	416.725		69.050	347.675
36193	11.275.000	Vervr.afl.+Landbouwhuis	NWB 1 - 23327	4,318	10jr fixe	WbfsW - tertiair	11.275.000			11.275.000
36597	10.000.000	Investeringsen + herfin.	RABO 18991	3Euribor+	12jr fixe	WbfsW - tertiair	10.000.000			10.000.000
36610	10.000.000	Investeringsen + herfin.	NWB (v.h. Banque Art. Ned)	1Euribor+	10jr fixe	WbfsW - tertiair	10.000.000			10.000.000
36750	15.000.000	Nwb. Diverse projecten	NWB 1 - 23681	4,120	10jr fixe	WbfsW - tertiair	15.000.000			15.000.000
37321	15.000.000	Nwb. Diverse projecten	NWB 1 - 23962	3,310	9jr fixe	WbfsW - tertiair	15.000.000			15.000.000
36751	15.000.000	Diverse projecten	NWB 1 - 23682	4,420	10 jr. fixe	WbfsW - tertiair	15.000.000			15.000.000
38321	15.000.000		BNG 40.101948	4,554	30 jr. fixe	WbfsW - tertiair	15.000.000			15.000.000
38323	15.000.000		BNG 40.101949	4,629	fixe		15.000.000			15.000.000
40283	15.000.000		NWB 20025659				15000000			15.000.000
40883	15.000.000		ING - districtkantoor IJsselland			WbfsW - tertiair		15.000.000		15.000.000
	<b>284.470.768</b>	<b>Totaal deltaWonen (SAVO)</b>					<b>253.274.165</b>	<b>15.000.000</b>	<b>22.735.254</b>	<b>245.538.912</b>

<b>10. Overzicht van gewaarborgde geldleningen (woningbouw)</b>										
WSW - leningnummer	Oorspronkelijk bedrag van de geldlening	Doel van de geldlening	Naam geldgever	% Rente	soort lening	percentage leningbedrag borgstelling gemeente Zwolle	Restantbedrag van geldlening per 1 januari 2009	Bedrag van de in de loop van het dienstjaar gewaarborgde geldleningen	Totaalbedrag van de gewone en buitengewone aflossing	Restantbedrag van geldlening per 31 december 2009
<b>Landelijk toegelaten instellingen</b>										
<b>Habion (LHBB)</b>										
3361	2.722.681	47 won. Assend.dijk	NWB 13717	7,080	35j ann	WbfsW - tertiair	2.374.818		66.818	2.308.000
<b>De Woonplaats (SON)</b>										
	2.382.346	44 won. Assiesstraat	Nat. Ned. 15676-1			reeds in 2006 afgelost	3.420.487		3.420.487	
16668	5.750.303	146 won. Abel Tasmanstraat	BNG 84436	3,870	30jr fixe	WbfsW - tertiair	5.350.655			5.350.655
36733	9.000.000	Herfinanciering	NWB 23672	4,060	13jr fixe	WbfsW - tertiair	9.000.000			9.000.000
<b>Woonzorg Nederland</b>										
14474	839.493	24 inleunw. Kievitsbloem	BNG 73248	5,800	30jr. Ann.	WbfsW - tertiair	667.556		15.759	651.797
14473	1.419.878	30 aanleunw. Kievitsbloem	BNG 73249	5,800	35jr. Ann.	WbfsW - tertiair	1.234.519		19.986	1.214.533
9927	262.739	Bouw bejaardenflats	BNG 86159	5,740	14 jr. ann.	WbfsW - tertiair	92.705		21.274	71.431
13436	2.686.379	Herfinanc. flat Hogenkampsweg	BNG 86724	6,070	14 jr. ann.	WbfsW - tertiair	961.285		219.513	741.772
27142	5.065.000	Stadshagen	DePfa-Bank Dublin	4,555	11 jr. fixe	WbfsW - tertiair	5.065.000			5.065.000
33211	3.459.000	verzorgingshuis + dienstencentrum	NWB 21996	5,200	30j ann	WbfsW - tertiair	3.179.944		64.944	3.115.000
34858	11.063.000	46+27 woningen Stadshagen II	DELA RE Luxemburg	4,260	10j fixe	WbfsW - tertiair	11.063.000			11.063.000
<b>Plaatselijke instellingen</b>										
<b>Driezorg (De Havezate)</b>										
	283.613	Uitbreiding De Havezathe	NWB	5,990	18 jr. ann.	100%	131.803		12.569	119.235
	<b>44.934.432</b>	<b>Totaal overige instellingen</b>					<b>42.541.772</b>		<b>3.841.350</b>	<b>38.700.422</b>
	<b>688.764.758</b>	<b>TOTAAL</b>					<b>571.858.082</b>	<b>65.000.000</b>	<b>49.999.940</b>	<b>586.858.142</b>



Overzicht gewaarborgde geldleningen

Nr.	Aantal hypotheek	Naam geldgever	Restantbedrag van geldlening per 1 januari 2009	Bedrag van de in de loop van het dienstjaar gewaarborgde geldleningen	Totaalbedrag van de gewone en buitengewone aflossing	Restantbedrag van geldlening per saldo op 31 december 2009
<b>Gewaarborgde leningen voor verkrijgen/verbeteren van eigen woningen</b>						
	83	AAB ABN-Amrobank	2.606.914		561.133	2.045.781
	15	Aegon	411.241		78.885	332.356
	1	ASN	10.493		1.941	8.552
	2	Avéro	185.252		45.054	140.198
	15	Centraal Beheer Holding	1.295.992		45.782	1.250.210
	11	Direktbank ( Fortis )	439.445		13.123	426.322
	21	Florius - hypotheek en meer	726.654		150.880	575.774
	2	Florius - Pensioenfonds P.G.G.M	57.441		11.426	46.015
	15	Fortis (VSB.Bank)	678.184		118.481	559.703
	1	Fortis ASR - Amersfoortse	83.949			83.949
	2	Fortis ASR - Levensverzekering	106.638			106.638
	4	Fortis ASR - Hypotheekbank	235.440		2.629	232.811
	59	ING Bank	3.465.833		660.213	2.805.620
	39	Nationale Nederlanden	1.190.001		433.455	756.546
	2	Ned. Hypotheekbank ( RNHB )	47.148		15.155	31.993
	86	Obvion ( voorheen ABP )	3.847.191		377.889	3.469.302
	6	Syntrus (PVF) Achmea	208.437		26.061	182.376
	85	Rabobank - Ijsseldelta	1.929.606		253.784	1.675.822
	5	Rabobank - Vaart en Vechtstreek	44.424		10.847	33.577
	1	Rabobank - Salland	18.574		1.556	17.018
	1	Rabobank - Staphorst/Rouveen	45.029			45.029
	9	Rabohypotheekbank NV	94.114		24.773	69.341
	12	Reaal (Hooge Huis)	478.875			478.875
	111	SNS Bank - Service Center Hypotheken	3.315.821		302.078	3.013.743
	3	SNS - Regio Bank	75.663		29.988	45.675
	2	Stater - AEGON Levensverzekering	104.135		0	104.135
	8	Stater - Univé	1.011.799		9	1.011.790
	2	Stater - Delta Lloyd Levensverzekering	100.270		0	100.270
	4	Stater - Delta Woninghypotheek	225.606		59.079	166.527
	1	Stater - Financieringen Delta Lloyd	37.524			37.524
	1	Stater - OHRA Hypotheekfonds	40.840		0	40.840
	2	SPF Beheer BV	60.327		4.169	56.158
	15	Westland/Utrecht	407.607		75.775	331.832
	34	Woonfonds	1.853.330		349.844	1.503.486
	0	B.L.G	71.411		71.411	0
	5	Hoewelaken Hypotheken	103.876			103.876
	4	Generali verzekeringsgroep	243.870			243.870
	0	Interpolis	46.628		46.628	0
	1	Nationaal Spaarfonds	31.765			31.765

Nr.	Aantal hypotheeken	Naam geldgever	Restantbedrag van geldlening per 1 januari 2009	Bedrag van de in de loop van het dienstjaar gewaarborgde geldleningen	Totaalbedrag van de gewone en buitengewone aflossing	Restantbedrag van geldlening per saldo op 31 december 2009
	190	Postbank	4.418.144			4.418.144
	2	Allianz (Zwolse Algemene)	174.932			174.932
	<b>862</b>	<b>Totaal oude garanties</b>	<b>30.530.425</b>	<b>0</b>	<b>3.772.048</b>	<b>26.758.376</b>
		<b>St. Nationaal Restauratiefonds</b>				
	21	monumentenzorg	1.204.929		54.350	1.150.579
	1	Koestraat 15-17	144.332		144.332	0
	1	Thorbeckegracht 40 / Heiliweg	1.234.200		251.487	982.713
	22	revolvingfund	767.640		9.131	758.509
	21	particuliere woningverbetering	216.358		11.874	204.484
		<b>Totaal Nat. Restauratiefonds</b>	<b>3.567.459</b>	<b>0</b>	<b>471.174</b>	<b>3.096.285</b>
		<b>Nationale Hypotheek Garantie</b>				
	214	verstrekt 1995 (gem. per woning 74.800)	18.000.000		2.000.000	16.000.000
	246	verstrekt 1996 (gem. per woning 89.400)	23.900.000		1.900.000	22.000.000
	323	verstrekt 1997 (gem. per woning 96.000)	36.500.000		5.500.000	31.000.000
	357	verstrekt 1998 (gem. per woning 103.600)	42.400.000		5.400.000	37.000.000
	432	verstrekt 1999 (gem. per woning 118.100)	60.800.000		9.800.000	51.000.000
	352	verstrekt 2000 (gem. per woning 127.800)	54.500.000		9.500.000	45.000.000
	285	verstrekt 2001 (gem. per woning 140.800)	47.400.000		7.400.000	40.000.000
	266	verstrekt 2002 (gem. per woning 153.300)	53.300.000		12.300.000	41.000.000
	499	verstrekt 2003 (gem. per woning 173.600)	95.900.000		11.900.000	84.000.000
	725	verstrekt 2004 (gem. per woning 172.900)	132.900.000		11.900.000	121.000.000
	1.062	verstrekt 2005 (gem. per woning 179.300)	155.600.000	26.400.000		182.000.000
	1.226	verstrekt 2006 (gem. per woning 186.200)	136.200.000	76.800.000		213.000.000
	1.078	verstrekt 2007 (gem. per woning 190.800)	0	192.000.000		192.000.000
	947	verstrekt 2008 (gem. per woning 191.800)	0	171.000.000		171.000.000
		<b>Nationale Hypotheek Garantie - kwaliteitsverbetering</b>				
	1	verstrekt 2000	142.500			142.500
	1	verstrekt 2001	133.000			133.000
	7	verstrekt 2002 (per woning 115.700)	769.405			769.405
	121	verstrekt 2003 (per woning 128.900)	14.817.055			14.817.055
	153	verstrekt 2004 (per woning 138.100)	20.072.835			20.072.835
	375	verstrekt 2005 (per woning 152.000)	54.150.000			54.150.000
	<b>8.670</b>	<b>Totaal Nat. Hypotheek Garantie</b>	<b>947.484.795</b>	<b>466.200.000</b>	<b>77.600.000</b>	<b>1.336.084.795</b>
		<b>Totaal</b>	<b>981.582.679</b>	<b>466.200.000</b>	<b>81.843.222</b>	<b>1.365.939.456</b>

Nr.	Oorspronkelijk bedrag van de geldlening	Doel van de geldlening	Geldgever	Naam geldnemer	Restantbedrag van geldlening per 1 januari 2009	Bedrag van de in de loop van het dienstjaar gewaarborgde geldleningen	Totaalbedrag van de gewone en buitengewone aflossing	Restantbedrag van geldlening per 31 december 2009	
<b>Overzicht van gegarandeerde geldleningen ( excl. woningbouw )</b>									
<b>Sportverenigingen:</b>									
	122.521	Bouw clubhuis	ABN - AMRO	C.S.V. '28	88.214		4.901	83.313	vaste aflossing van 4900,84 per jaar opgave ABN
	181.512	Reconstructie tennisbaan	BNG 40.0085083	Z.L.T.B.	132.582		7.365	125.217	cf aflossingsschema BNG
	100.000	Krediet tbv renov en verlichting	ING	Z.L.T.B.	100.000			100.000	garantie is verstrekt, echter onbekend of er ook gebruik van gemaakt is.
	35.000	Aantrekken liq.middelen	ING	Openluchtbad Zwolle	35.000			35.000	cf Raadsbesluit 25-02-2002 (op max. van garantie laten staan ivm kortlopende schuld)
	726.048	Aanleg 9 holes golfbaan	BNG 82369	Golfcourse Zwolle Expl.Mij.	319.461		29.042	290.419	cf aflossingsschema
	1.951.255	Uitbreiding golfbaan	BNG 40.94343	Golfcourse Zwolle Expl.Mij.	1.482.953			1.482.953	cf aflossingsschema
	1.000.000	Nieuw tenniscomplex	SNS	St TC 91 Stadshagen	840.000		291.333	548.667	cf JR TC' 91 + contract SNS; incl. 350.000 extra aflossing cfm. Rb. 2009.043
	272.000	Nieuw tenniscomplex	SNS	St TC 91 Stadshagen	72.000		63.000	9.000	cf JR TC' 91 + contract SNS
	<b>4.388.336</b>	<b>Totaal Sportverenigingen</b>			<b>3.070.211</b>		<b>395.641</b>	<b>2.674.570</b>	
<b>Overigen:</b>									
	176.974	Bouw filiaal Aa-landen	ING	St.Gem. Bibliotheek	33.465		4.538	28.927	cf contract ING
	124.790	Aank.verb.wijkc.Hoogstraat	ABN - AMRO	TRAVERS (Stad & Welzijn)	31.195		3.120	28.075	cfm. aflossingsschema; brief van Travers dd. 110805
	862.182	Nieuwbouw Zwols dierenasiel	BNG 40.85736	St. Zwols Dierenasiel	625.082		21.554	603.528	conform opgave BNG
	350.000	Zwols Dierenasiel	BNG 40.102594	St. Zwols Dierenasiel	338.333		11.667	326.667	conform opgave BNG
	907.560	Uitbreiding huisvesting	BNG 40.93497	St. Kringloop Zwolle	695.796		30.252	665.544	conform opgave BNG
	92.000	verbouwing	ABN - AMRO	St. Filmtheater Fraterhuis	92.000		9.200	82.800	
	3.923.977	verbouw vm. Jenapleinschool	NWB 1-25211	SWZ	3.923.977		20.300	3.903.677	NWB 1-25211
	2.359.657	bouw/verbouw afd. PAAZ	BNG 94744	Isala - klinieken	550.622		78.653	471.968	conform opgave BNG
	1.542.853	nieuwbouw koeling / energie	BNG 94743	Isala - klinieken	360.034		51.427	308.607	conform opgave BNG
	1.919.679	herfinanciering	BNG 93312	Isala - klinieken	959.840		137.119	822.720	conform opgave BNG
	<b>12.259.673</b>	<b>Totaal Overigen</b>			<b>7.610.343</b>		<b>367.831</b>	<b>7.242.512</b>	
	<b>16.648.009</b>	<b>Totaal</b>			<b>10.680.554</b>		<b>763.472</b>	<b>9.917.082</b>	



## 11 Overzicht inkomensoverdrachten

	Gesubsidieerden	Rekening 2008 €	Begroting 2009 na wijziging	Rekening 2009 €
21104	<b>Wijkzaken</b>			
	Dierenasiel, subsidie	266.891	273.430	273.429
	<b>Asiel</b>	<b>266.891</b>	<b>273.430</b>	<b>273.429</b>
47102	Wijkboerderijen Travers	298.875	267.205	278.697
	Wijkboerderijen Landstede Stadshagen			40.000
	Buurtweiden Travers		28.758	29.995
	Dierenweiden algemeen	6.410	7.398	
	Dierenwelzijn (extra subsidie Dierenasiel)			30.000
	Overige recreatie, structurele subsidies			
	- Regio IJssel Vecht bijdr. recreatieve voorzieningen	26.988	27.700	23.495
	- overige kleinere structurele subsidies	10.390	13.724	9.746
	Overige recreatie, incidentele subsidies			
	- overige kleinere incidentele subsidies	10.152	11.766	11.713
	Jeugdteuinver. (natuur/milieueducatie)	2.600	2.615	-
	<b>Stedelijke tuinen</b>	<b>355.415</b>	<b>359.166</b>	<b>423.646</b>
41703	Recreatie groen incidentele subsidies	2.000	9.151	1.760
	<b>Buitengebieden</b>	<b>2.000</b>	<b>9.151</b>	<b>1.760</b>
45102	Stichting verkeersbrigades	800	762	
	3VO		2.000	2.000
	<b>Verkeersveiligheid</b>	<b>800</b>	<b>2.762</b>	<b>2.000</b>
47401	Garantieregeling oud papier	330.602	296.719	274.922
	<b>Afval</b>	<b>330.602</b>	<b>296.719</b>	<b>274.922</b>
47402	Subsidie Dierenambulance	7.997	8.591	8.192
	Lidmaatschap Nederlandse riviergemeenten	0	3.922	3.668
	<b>Reiniging</b>	<b>7.997</b>	<b>12.513</b>	<b>11.860</b>
52103	Doe het zelf garage Indische buurt	44.038	43.950	46.415
	Buurtbemiddeling	42.275	44.500	44.500
	Oud en Nieuw	31.900	27.577	30.700
	<b>Leefbaarheid en Veiligheid</b>	<b>118.213</b>	<b>116.027</b>	<b>121.615</b>
57103	subsidie	0	1.530	0
	<b>Leefbaarheid en Veiligheid</b>	<b>0</b>	<b>1.530</b>	<b>0</b>
	<b>Totaal Wijkzaken</b>	<b>1.081.918</b>	<b>1.071.298</b>	<b>1.109.232</b>
11102	<b>Ontwikkeling</b>			
	Vrijwilligers unie van	1.425	1.529	1.496
	Vrijwilligerscentrale st	130.117	140.125	139.878
	<b>Vrijwilligersbeleid</b>	<b>131.542</b>	<b>141.654</b>	<b>141.374</b>
11103	Travers	450.560	825.032	815.485
	Spoolde buurthuis	1.930	1.958	1.978
	Dieze-Oost wijk en speeltuinve	41.771	44.405	42.336
	Wipstrikkerkwartier wijk- spe	37.551	38.141	37.665
	Aa landen wijkcentrum st	43.515	37.369	37.730
	Assendorp wijkcentrum st	76.635	78.491	78.822
	Muzerie de st		65.000	65.000
	Gerenlanden wijkcentrum st	62.717	63.844	63.678
	Berkum Wijkver.	24.712	24.969	23.137
	Noorden Wijkvereniging	1.930	1.958	1.978
	Westenholte Ontmoet Centrum st	26.371	27.534	26.653
	Dorpshuis Windesheim ,stichtin	1.930	1.958	1.978
	Wythmen gemeensch centrum st	1.930	1.958	1.978
	<b>Beleid accommodaties</b>	<b>771.552</b>	<b>1.212.617</b>	<b>1.198.418</b>
11105	Travers	1.954.537	2.035.330	2.044.806
	<b>Sociaal cultureel werk</b>	<b>1.954.537</b>	<b>2.035.330</b>	<b>2.044.806</b>
11106	Kern de, Maatschappelijk Werk	1.657.008	1.564.888	1.588.289
	<b>Algemeen maatschappelijk werk</b>	<b>1.657.008</b>	<b>1.564.888</b>	<b>1.588.289</b>
11107	Overige wijkverenigingen	-3.951	5.459	
	Wipstrikkerkwartier wijk- spe	7.346	6.409	6.393
	Travers	8.838		
	Aa-landen wijkgemeenschap st	11.443	11.944	11.745
	Holtenbroek Wijkgemeenschap	8.906	8.939	8.753
	Berkum Wijkver.	6.718	5.870	5.773
	Bollebieste Buurtvereniging	2.941	2.934	2.961
	W.V.F. wijkvereniging	7.427	6.120	5.761
	Zwolle-Zuid Wijkvereniging	24.486	25.572	25.063
	Wijkvereniging Veeralleekwanti	3.377	2.687	2.461
	Wijkvereniging Dieze-Oost	5.175	4.837	5.492
	Wijkvereniging plaatselijk bel	3.029	2.367	2.377
	recreatieve initiatieven kamperpoort	2.668	2.711	2.787
	Wijthmen plaatselijk belang	2.509	2.473	2.553
	Noorden Wijkvereniging	2.665	2.813	2.755
	Viasakkers,wijkvereniging	2.689	2.676	2.743
	Bewonersvereniging Binnenstad	3.800	3.811	3.932
	Langenholte buurtvereniging	1.764	1.800	1.801
	Stadshagen Totaal Stichting	16.681	9.451	15.846
	Wijkjongerencentrum Rezet	1.000		

	Gesubsidieerden	Rekening 2008 €	Begroting 2009 na wijziging	Rekening 2009 €
	Nowak Aa-landen huttendorp	2.115		
	Organ.Jeugdland Herfte W.	646		
	Assendorper Zaken	10.690	10820	10.875
	<b>Wijkorganisaties</b>	<b>132.962</b>	<b>119.693</b>	<b>120.071</b>
11108	Welzijnsbeleid algemeen			
	C.O.C.	2.598	2.652	2.662
	Zwlose bal de speel-o-theek st	5.048	5.531	5.185
	Slachtofferhulp IJsselland st	28.000	30.107	26.741
	<b>Welzijnsbeleid</b>	<b>35.646</b>	<b>38.290</b>	<b>34.588</b>
12101	Stichting Bibliotheek Zwolle	3.350.030	3.699.464	3.700.478
	<b>Bibliotheken</b>	<b>3.350.030</b>	<b>3.699.464</b>	<b>3.700.478</b>
12102	Podiumkunsten algemeen			
	Odeon Schouwburg	3.909.221	4.062.220	4.086.072
	Stichting Stad en Cultuur	512.658	486.254	486.254
	Popfront Zwols st	19.537	19.210	20.164
	<b>Podiumkunsten</b>	<b>4.441.416</b>	<b>4.567.684</b>	<b>4.592.490</b>
12103	Festivals algemeen		11.344	
	St. Het Beleg van Zwolle	125.000	128.100	128.100
	Centrale Comm Oranje			
	<b>Festivals</b>	<b>125.000</b>	<b>139.444</b>	<b>128.100</b>
12104	Cultuureducatie algemeen	24.444		
	Muzerie de st	2.036.646	2.213.896	2.134.280
	Stichting Stad en Cultuur	23.069		
	<b>Cultuureducatie</b>	<b>2.084.159</b>	<b>2.213.896</b>	<b>2.134.280</b>
12105	Zangverenigingen algemeen		18.702	
	Bazuin chr harmonie orkest ver	9.680	10.085	9.843
	David Brassband Chr ver	4.630	5.738	4.824
	L.O.Z.	57.817	58.770	59.234
	Kunst en Vermaak, Accordeonver	2.086	1.588	2.205
	Odeon De Spiegel	2.156		
	J. Polak	7.406		
	Kunst na Arbeid muziekverenigi	6.097	5.979	6.248
	Slavisch Koor Zwolle	1.125	1.142	1.150
	Looft den Heer zangvereniging	1.125	1.142	1.150
	Euphonia	3.375	3.432	3.450
	Zang en Vriendschap Dieze	900		
	Zang en Vriendschap Westenholt	1020	1.142	1110
	Con Amore	1.125	1.142	1.150
	Sangh en Spel Geref.Koren	1.125	1.142	1.150
	Studentenkoor Zwols	695	687	660
	Commissie Orgelconcerten	3.105	3.168	3.181
	Gitaarweken Zwolle	6.300	6.391	6.400
	Theater Transparant		2.031	
	Gloria Patri Koor	1.092	1.142	1.098
	Modern Vocal Group	930		
	Roepstem	1.125	1.142	1.150
	Nieuwe Ster, de	3.375	3.432	3.450
	Zanglust Wijthmen		944	
	Anthem, Koor voor kerkmuziek	1.125	1.142	1.150
	Caecilia toonkunstkoor	3.375	3.432	3.450
	Overijssels Kamerkoor	1.125	1.142	1.150
	Stichting Vrienden Groot Manne	1.125	1.142	1.150
	Zanglust Windesheim	489	820	489
	Vocaal Ensemble Zwols	1.125	1.117	1.150
	Jubal en Jong Jubal Show en Ma	12.505	7.755	8.324
	Prins Willem Alexander Drumfan	6.044	7.662	7.133
	Excelsior muziekvereniging	8.015	7.721	8.486
	Berkum drumfanfare	801	1.826	
	Lowland Brigade Pipe Band	1054	676	1675
	Thomas a Kempis Orkestverenigi	4.520	2.608	4.789
	Zwlose harmonie en drumfanfare	4.918	5.301	5.169
	Nooit Gedacht Muziekvereniging		7.208	7.461
	Symfonie orkest Zwols	2.415	2578	2.850
	Voorwaarts Algem.Muziekver.	15.221	16.007	14.778
	Neutrale Zang- en Operettevere	12.235	5.146	11.980
	Kunst en Cultuur Overijssel St	1.163	1.203	1.180
	Schnitgerprijs Stichting		2.291	2291
	Seniorenorkest Zwols	905	658	787
	Hanzezangers Chr.Mannenkoor	1.125	1.142	1.150
	Liter activit Zwolle st	4.583	4.649	4.695
	Akkoortje 't	979	858	963
	Kamerorkest Zwolle		1.203	
	Musica Vocalis Stichting	1.125	1030	
	Melodysingers, Het Bestuur van	1.125	1.142	1.150
	Inn Singers Zangver. De	984	762	840
	Kinderkoor Konstantijn	882	1.142	
	Muziekraad	362		
	Promise, Interkerkelijk Jonger	692	783	692
	Pavarini Kindercircus	6030	6.103	
	Bigband Allotria	1625	1.625	1625
	Kamerkoor Convocaal	1.125	977	1.150
	St.Ecomuze	6.807		6.807
	St. Hanze Orkest	2.815	2880	2.880
	Stichting Jeugd Strijkorkest C	2.815	2.865	-2.545
	Open Orgeldag Zwolle	750		

	Gesubsidieerden	Rekening 2008 €	Begroting 2009 na wijziging	Rekening 2009 €
	De Galerij,Toneelvereniging		2.414	2085
	Vuurvogel Stichting	2.815	2880	2.880
	Vocaal Ensemble Intonatus	900	505	900
	Zwols Shantykoor De Iselanders	1035	998	1050
	Meander Bigband	1500	1500	1500
	Zwolse Accordeonver. M	3123	3196	3196
	<b>Amateurkunst</b>	<b>237.646</b>	<b>245.030</b>	<b>225.038</b>
12106	Musea algemeen			
	Stedelijk Museum Zwolle	1.093.300	1.149.654	1.149.058
	IJsselacademie St.	28.744	31.464	29.448
	Machinemuseum Zwolle stichting	51.709	83.000	80.000
	Ecodrome Zwolle	949.289	1.000.054	991.771
	Buurtmuseum Kamperpoort	10.730	12.910	13.000
	Museum de Fundatie Stichtng	593.618	598.743	605.500
	<b>Musea</b>	<b>2.727.390</b>	<b>2.875.825</b>	<b>2.868.777</b>
12107	Historisch Centrum Overijssel	1.343.791	1.415.198	1.415.367
	<b>Lokale geschiedenis</b>	<b>1.343.791</b>	<b>1.415.198</b>	<b>1.415.367</b>
12108	Beeldende kunst algemeen			
	Kunstenaars Belangenvereniging	4.050	4.610	4.500
	Langhuis het Galerie St	20.000	33.862	22.539
	Culturele werkplaats R10	100.000	116.140	126.715
	Ateliers Zwolle	77.232	130.152	124.850
	<b>Beeldende kunst</b>	<b>201.282</b>	<b>284.764</b>	<b>278.604</b>
13101	Breedtesport algemeen	-195	60.611	
	SportService Zwolle St.	711.050	651.894	838.885
	St Welzijn ouderen	78.917	51.559	51.559
	VG Sport Zwolle	7.463	7.646	7.646
	Revas De Peperbus	8.392	8.598	8.598
	Wandelsportvereniging Zwolle		4.961	4.961
	Swoll 1894 Zwemvereniging		28.308	28.308
	Paardrijden voor gehand.	5.436	5.570	5.570
	RSVB	12.284	12.585	12.585
	St KIDS Zwolle	14.360	14.750	14.750
	Bestuur WRZV/De Boog	7.170	7.346	7.346
	<b>Breedtesport</b>	<b>844.877</b>	<b>853.828</b>	<b>980.208</b>
13102	Topsport	32.300	32.846	32.054
	<b>Topsport</b>	<b>32.300</b>	<b>32.846</b>	<b>32.054</b>
13103	Sportaccommodaties algemeen		179.638	60.098
	WRZV Sporthallen	57.734	58.687	60.852
	Zwembaden Exploitatie Zwolle S	1.532.226	1.619.701	1.518.483
	Stichting Sporthal Zwolle-Zuid	66.265	36.864	68.223
	Stilosporthal	40.030	20.397	68.223
	<b>Sportaccommodaties</b>	<b>1.696.255</b>	<b>1.915.287</b>	<b>1.775.879</b>
14102	Vluchtelingenwerk Zwolle st	233.245	252.873	290.968
	Anti Discriminatie Bureau Oost	21.544	63.707	62.406
	Humanitas	31.340	36.000	35.725
	Maatjesproject Kameraman	12.500	13.000	12.500
	<b>Zelforganisatie minderheden</b>	<b>298.629</b>	<b>365.580</b>	<b>401.599</b>
14103	COS Overijssel	22.253	23.000	22.800
	<b>Ontwikkelingssamenwerking</b>	<b>22.253</b>	<b>23.000</b>	<b>22.800</b>
15102	Schoolsportdagen Organisatie C	5.064	6.125	4.247
	<b>Lokaal onderwijsbeleid</b>	<b>5.064</b>	<b>6.125</b>	<b>4.247</b>
15106	Educatiebeleid algemeen	77.500	12.600	
	Landstede	527.771		653.130
	ROC Deltion College	645.265	1.104.995	1.063.208
	St.School v. uiterl.verz.	62.597		
	ROC Deltion College / ROC De Landstede			
	<b>Educatiebeleid</b>	<b>1.313.133</b>	<b>1.117.595</b>	<b>1.716.338</b>
15107	Beleid onderwijsv. Algemeen	180		
	IJsselgroep/OAC	56.718		
	Centraal Nederland	3.391		
	Pedagogisch centrum gereformee	3.073		
	Begeleidingsdienst voor V.	154		
	Driestar Educatie	1434		
	<b>Bel. onderwijsverz/schoolbegele</b>	<b>64.950</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
15121	GGD Regio IJssel-Vecht	0	8271	8271
	<b>Jeugd en Veiligheid</b>	<b>0</b>	<b>8.271</b>	<b>8.271</b>
15131	Jeugd en jongerenwerk	50	15.675	
	Assendorp speeltuinvereniging	6.750	7.144	12.270
	Noorden het wijk- en speeltuin	5.000	3.683	
	Wipstrikkerkwartier wijk- spe	5.000	2.432	3.952
	Vaandrig Lengton Groep st	3.120	3.289	3.388
	Jeugdraad Hervormde	2.590	2.353	3.136
	Travers		110.000	110.000
	Wijkvereniging Berkum	5000	3.306	10000
	Christelijk Jongeren Verbond	2.595	1.941	2.272
	Turks-Islamit.Culturele Jonger	1.120	2.665	
	Oudervereniging Ger.Clubwerk	1.675	2.058	

	Gesubsidieerden	Rekening 2008 €	Begroting 2009 na wijziging	Rekening 2009 €
	Zeeverkennergroep Zwolsche	1.510	3.281	2.344
	CJV Windesheim	810	593	904
	Scouting Huysmangroep Stichtin	3.120	3.391	3.496
	Scoutinggroep H.Eelsing		834	
	Christofoor Zeeverkenners st	880	2.184	1.048
	Jan Lijdinggroep Zwolle sticht	2.275	2.284	2.771
	Scouting Zwolle christ st	4.205	3.919	4.360
	Hopman Kippers scouting	3.645	3.935	3.496
	Scouting St. Zwolle Zuid	5.000	3.744	5.122
	Holtenbroek Speeltuiver.	-4.591	4.884	
	Ver plaatselijk belang W.		4.792	4.792
	Scoutinggroep Renatum 57	705		976
	<b>Jongerenbeleid</b>	<b>50.459</b>	<b>188.387</b>	<b>174.327</b>
15132	Stichting Bibliotheek Zwolle	25.601		
	Onderwijs Advies Centrum		6.743	
	Travers	54.172	34.947	58.344
	<b>Opvoedingsonderst./ontwikkel.</b>	<b>79.773</b>	<b>41.690</b>	<b>58.344</b>
15133	Kinderopvang			
	Travers	101.326	100.565	106.797
	<b>Kinderopvang</b>	<b>101.326</b>	<b>100.565</b>	<b>106.797</b>
15134	Travers	1.075.801	1.233.894	1.238.894
	<b>Peuterwerk</b>	<b>1.075.801</b>	<b>1.233.894</b>	<b>1.238.894</b>
16101	Ronald Mcdonaldhuis	8.517	8.943	8.791
	Icare	1.300.813	1.480.000	1.511.031
	Regio IJssel-Vecht	1.607.209	1.522.200	1.518.238
	<b>Gezondheidsbeleid</b>	<b>2.916.539</b>	<b>3.011.143</b>	<b>3.038.060</b>
16111	Welzijn ouderen st	1.207.766	1.252.766	1.252.985
	Gilde Zwolle			
	COSBO	3.288	3.770	3.700
	<b>Ouderenbeleid</b>	<b>1.211.054</b>	<b>1.256.536</b>	<b>1.256.685</b>
16126	Travers	75.554	79.634	79.634
	<b>Gehandicaptenbeleid</b>	<b>75.554</b>	<b>79.634</b>	<b>79.634</b>
16131	Algemeen		-5.000	
	Leger des Heils st	2.733.336	2.655.428	2.687.490
	Vrouwenopvang Overijssel	1.898.480	2.159.498	2.293.786
	RIBW Zwolle		305.315	297.538
	De Kern, Maatschappelijk			33.680
	WRZV Sporthallen	30.451	32.095	32.095
	Uit-weg vrijw proj weer wonen	9.434	9.790	9.737
	Tactus Verslavingszorg	1.885.189	1.969.024	2.003.634
	Dimence Regio West-Overijssel	234.629	491.058	318.424
	ICARE		25.026	23.000
	Intergemeentelijk Samenwerking	74.686		
	GGD Regio IJssel-Vecht	293.088	192.361	446.420
	Vakantie en begeleiding dement		562	
	RIAGG Zwolle	269015		
	Uitweg de	36426	37.175	37263
	St. Doorgang	3609		14602
	Bres de, stichting	18.500	13.390	33.649
	Evangelisch Begeleid.cent.,de	358.464	426.243	451.243
	St.IrisZorg	786.726	802.859	927.859
	RG-products	19.738		
	PaRT Zwolle Welzijn	147.263		
	Focus st	217.917	288.608	299.075
	LIMOR		288.000	288.000
	CWZW Overijssel		752.970	752.970
	GGD Gelre IJssel		78.719	151.405
	Stichting Woonzorgconcern		16.773	16.773
	Ontmoeting Stichting		30.000	55.000
	Creating Balance bv		16.380	25.480
	Goed geregeld stichting		12.821	12.821
	<b>Maatschappelijke opvang</b>	<b>9.016.951</b>	<b>10.599.095</b>	<b>11.211.944</b>
16133	Vrijwilligerscentrale st	237.152	333.561	335.624
	Dimence	51.118	38.460	
	Driezorg Stichting voor		16.290	15.792
	Stichting Present Zwolle	40.600	42.000	42.000
	PaRT Zwolle Welzijn		20.237	5.456
	Alzheimer Nederland	8.100	8.200	8.149
	Veluwe Maatschappelijke D	28.184		
	Zorgbelang Overijssel	6.975		
	<b>Beleid meervoudige problematiek</b>	<b>372.129</b>	<b>458.748</b>	<b>407.021</b>
31202	Toeristisch beleid	24.000		
	Kunst en Cultuur Overijssel	6.500		
	City Centrum Zwolle Winkeliers	5.000	5.000	5.000
	Centrale Comme Oranje	18.940	19.404	19.404
	Eileuvers Carnavalsvereniging	5.115	5.200	5.200
	COS Overijssel	30.000	30.735	30.735
	Stratlinkers de muzika	6.500	6.660	6.422
	Bevrijdingsfestival Overij	68.982	83.507	83.507
	HESZ	2.800	2.800	2.779
	Stichting Sportevenementen	35.856	36.717	36.717
	Muzerie, ministheaterfestival	10.230	10.480	10.480



	<b>Gesubsidieerden</b>	<b>Rekening 2008 €</b>	<b>Begroting 2009 na wijziging</b>	<b>Rekening 2009 €</b>
	Stichting Hanzesteden		24.000	24.000
	Stichting Halve Marathon	27.621	28.298	28.298
	Stichting Straattheater Z	32.000	32.784	32.784
	St.internationale Middele		10.500	10.500
	Van Eigen Bodem, Stichting	35.805	36.682	36.682
	Stichting Festiviteiten Zwolle		5.122	5.122
	Ballon Fiesta Zwolle	5.000		
	De Freule van Eekhout Sti	5.625		
	KWC Kampen	7.500	7.500	7.500
	Stichting International S	17.903	18.333	18.333
	Odeon De Spiegel	27.800	28.480	28.480
	Leontien's Ladies Ride St	25.000	25.000	25.000
	Straten Festival Zwolle	65.000	70.000	66.500
	Papayo Evenementen Stichting		20.000	20.000
	Zwols Beroepsonderwijs St.	17.000		
	Meer dan voetbal Stichting		10.000	10.000
	Barjens rekendictee Stich		10.000	10.000
	Omloop van Stadshagen		1.450	1.450
	Het Genootschap		10.000	10.000
	Thorbeckegracht Festival		10.000	10.000
	Verhalenboot de		10.000	10.000
	Subsidie VVV	241.500	253.317	253.317
	<b>Toeristisch beleid</b>	<b>697.677</b>	<b>811.969</b>	<b>808.210</b>
	<b>Totaal Ontwikkeling</b>	<b>39.068.685</b>	<b>42.657.970</b>	<b>43.791.992</b>
32109	<b>Sociale zaken</b>			
	Subsidie WEZO	15.074.989	15.937.750	16.368.875
	Oude Veer			31.200
	De Werkelaar		25.000	25.000
	<b>Sociale Werkvoorziening</b>	<b>15.074.989</b>	<b>15.962.750</b>	<b>16.425.075</b>
33106	Oude Veer	32.161		
	Armoedebestrijding			367.155
	Muzerie			60.000
	Sportservice Zwolle St.			100.000
	<b>Armoedebestrijding</b>	<b>32.161</b>	<b>0</b>	<b>527.155</b>
	<b>Totaal Sociale zaken</b>	<b>15.107.150</b>	<b>15.962.750</b>	<b>16.952.230</b>
51101	<b>Advies en Faciliteiten</b>			
	Zwolle Stadsmarketing	50.000	0	160.000
	<b>Promotie en PR</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>	<b>160.000</b>
21106	Stadswachten	485.000	556.760	661.839
	<b>Integrale Veiligheid</b>	<b>485.000</b>	<b>556.760</b>	<b>661.839</b>
21105	Regio Ijsselvecht: Haltbureau	32.044	38.400	38.425
	<b>Haltbureau</b>	<b>32.044</b>	<b>38.400</b>	<b>38.425</b>
	<b>Totaal Advies en Faciliteiten</b>	<b>567.044</b>	<b>595.160</b>	<b>860.264</b>
21205	<b>Brandweer</b>			
	Regio Ijsselvecht	742.457		
	Veiligheidsregio Ijsselland		836.000	835.798
	Regio Brandweer	742.457	836.000	835.798
	<b>Totaal Brandweer</b>	<b>742.457</b>	<b>836.000</b>	<b>835.798</b>
53103	<b>Concernstaf</b>			
	Regio Ijsselvecht	356.845		
	GGD Ijsselland		256.500	254.677
	Veiligheidsregio Ijsselland		62.000	123.541
	Functionele commissies	356.845	318.500	378.218
55108	Bestuursacademie	3.893	0	0
	<b>Organisatie-ontwikkeling</b>	<b>3.893</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Totaal Concernstaf</b>	<b>360.738</b>	<b>318.500</b>	<b>378.218</b>
	<b>Totaal</b>	<b>56.927.992</b>	<b>61.441.678</b>	<b>63.927.734</b>



## 12. Overzicht budgetverloop 2009

(inclusief specificatie laatste begrotingswijziging)

Onderstaand overzicht is een weergave van de begrotingswijzigingen per pijler na berap 2009 en de werkelijke verschillen ten opzichte van de begroting per 14-12-2009.

Pijler	Bedragen x € 1.000	
	Begrotingswijzigingen na berap 2009	Verschil rekening 2009 t.o.v. laatst gewijzigde begroting
1. Pijler Sociaal	497	285
2. Pijler Veiligheid	0	-/- 185
3. Pijler Werk en inkomen	1.639	19.680
4. Pijler Fysiek	4.979	-1.653
5. Pijler Kwaliteit van Bestuur en organisatie/ Financiering en algemeen dekkingsmiddel	-7.115	4.715
Concernuitkomst:	0	22.842

Onderstaand overzicht geeft een specificatie van de begrotingswijzigingen na berap 2009.

Omschrijving	Bedrag (€)	Raadsvoorstel		
		Datum	Nummer	
Kwaliteit van Bestuur	Wijkbudgetten ronde 5	500.000	11-05-2009	2009.052
	t.l.v. Rijksbijdrage	-300.000		
	t.l.v. bestaand budget	-200.000		
Sociaal	Alcoholmatiging Jeugd	100.000	11-05-2009	2009.055
	t.l.v. bijdrage provincie	-100.000		
Sociaal	Raak Regionale aanpak kindermishandeling	250.000	25-05-2009	2009.065
Kwaliteit van Bestuur	t.l.v. gemeentefonds	-250.000		
Kwaliteit van Bestuur	MPV 2009		25-05-2009	2009.063
	Afname terreinen	-71.858.289		
	Overige kosten derden	18.579.179		
	Toename terreinen	-18.579.179		
	Verkoop onroerend goed	71.858.289		
Fysiek	Herontwikkeling Oude ambachtschool	520.000	15-06-2009	2009.073
	t.l.v. bijdrage provincie	-260.000		
	t.l.v. ISV-bijdrage	-260.000		
Kwaliteit van Bestuur	Beëindigen project Westenholtte IJbaan	150.000	29-06-2009	2009.082
	t.l.v. reserve vastgoed	-150.000		
Kwaliteit van Bestuur	Rood voor Rood Krediet ruimtelijke kwaliteit		31-08-2009	2009.094
	Afname terreinen	-1.079.500		
	Overige kosten derden	1.079.500		
	Toename terreinen	-1.079.500		
	Verkoop onroerend goed	1.079.500		
Fysiek	PPN2010-2013 Ruimtelijke plannen jaarschijf 2009	900.000	31-08-2009	2009.068
	t.l.v. reserve MIP	-900.000		
Sociaal	Zwemwater	23.100.000	05-10-2009	2009.114
	t.l.v. exploitatie d.m.v. jaarlast	-23.100.000		
Kwaliteit van Bestuur	Rekeningresultaat 2009	-2.734.836	25-5-2009	2009.062
	t.g.v. algemene concernreserve	-2.734.836		
Kwaliteit van Bestuur	Brandweerpost Noord	80.600	30-11-2009	2009.134
	t.l.v. nog aan te vragen bouwkrediet	-80.600		
Sociaal	Huurachterstand Yar Nain	68.000	30-11-2009	2009.135
	t.l.v. reserve nutwv ON	-68.000		

Omschrijving	Bedrag (€)	Raadsvoorstel		
		Datum	Nummer	
Fysiek	Trapjeswijk Holtenbroek t.l.v. bijdrage woningschap t.l.v. rijksbijdrage ISV1 t.l.v. bijdrage SWZ Meerkosten duurzaam bouwen t.l.v. bijdrage provincie t.l.v. bijdrage woningschap	4.390.000 -500.000 -1.740.000 -2.150.000 160.000 -75.000 -85.000	30-11-2009	2009.137
Werk en inkomen	Duurzame versterking Voorst t.l.v. ISV gelden (in reserve) t.l.v. PPN 2010 (co-financieringsfonds) t.l.v. opbrengst grondverkoop t.l.v. bijdrage provincie	2.655.000 -275.000 -1.000.000 -380.000 -1.000.000	07-12-2009	2009.145
Sociaal Kwaliteit van Bestuur Kwaliteit van Bestuur	Implementatie EKD t.l.v. incidenteel nieuw beleid t.l.v. gemeentefonds	148.339 -125.366 -22.973	14-12-2009	2009.154
Sociaal	Vroegtijdige en preventieve Aanpak huiselijk geweld t.l.v. bestaand budget huiselijk geweld t.l.v. BDU-SIV (GSB-middelen) t.l.v. boegbeeld Zorgen voor de stad ZKN t.l.v. provinciale bijdrage	124.500 -25.000 -17.000 -42.500 -40.000	14-12-2009	2009.154
Sociaal Kwaliteit van Bestuur	Subsidieverlening overgangstermijn Ondersteunende Begeleiding t.l.v. BDU-SIV (GSB-middelen) t.l.v. stelpost functioneel nog te ramen/geparkeerde gemeentefondsgelden	1.692.310 -1.525.310 -117.000	14-12-2009	2009.154
Fysiek	Ruimte voor de Vecht Realisatieovk t.l.v. begroting 2009 t.l.v. provinciale bijdrage t.l.v. waterschap	110.000 -55.000 -45.000 -10.000	14-12-2009	2009.154
Fysiek	Dorpsontwikkelingen Wijthmen t.l.v. reserve nutw/PPN 2009 t.l.v. bijdrage derden	168.000 -100.000 -68.000	14-12-2009	2009.154
Fysiek	Subsidieverlening SWZ sociale woningbouw Potgietersingel (herontwikkeling v/m Ned. Bank) t.l.v. provinciale bijdrage	75.000 -75.000	14-12-2009	2009.154
Sociaal	Programma Onderwijshuisvesting 2009 t.l.v. beschikbare budgetten Masterplan Onderw.huisv.	8.212.995 -8.212.995	14-12-2009	2009.154
Fysiek	Onderzoek locaties Hedon t.l.v. voorfinanciering Ruimtelijke Plannen	60.000 -60.000	14-12-2009	2009.154
Werk en inkomen	Projekt "Ik werk in mijn wijk" t.l.v. werkdeel WWB t.l.v. preventiebudget t.l.v. bijdrage Rijk	555.648 -268.161 -81.220 -206.267	14-12-2009	2009.154
Fysiek	Subsidie VROM Stimulering Woningbouw t.l.v. rijksbijdrage	794.000 -794.000	14-12-2009	2009.154
Werk en inkomen	Actie Jeugdwerkloosheid t.l.v. decentralisatiefonds (gemeentelijk aandeel 805.000)	1.536.332 -1.536.332	14-12-2009	2009.154
Fysiek	Gemeentelijk uitvoeringsprogr. Externe Veiligheid t.l.v. Provincie (MEVO) t.l.v. reserve nutw ON	130.000 -93.850 -36.150	14-12-2009	2009.154
Kwaliteit van Bestuur Kwaliteit van Bestuur Kwaliteit van Bestuur Sociaal Kwaliteit van Bestuur Kwaliteit van Bestuur Kwaliteit van Bestuur	Verhogen algemene uitkering Verhogen integratieuitkering WMO Nieuwe decentralisatieuitkering 40+ wijken t.g.v. stelpost huishoudelijke hulp t.g.v. algemene concernreserve t.g.v. stelpost functioneel nog te ramen WABO omzetting specifiek uitkering	-708.000 -26.600 -2.000.000 26.600 326.000 2.232.000 150.000	14-12-2009	2009.154

Omschrijving	Bedrag (€)	Raadsvoorstel	
		Datum	Nummer
Sociaal	Aanleg stadsdeelskatebaan t.l.v. stelpost sportpark Stadshagen	75.000 -75.000	14-12-2009 2009.154
Kwaliteit van Bestuur	Projekt Zwolsewijken.nl t.l.v. bijdragen bestaande budgetten WZ en ON t.l.v. reserve ICT Actualiseren MPI beheerskosten ZOR/BAG EC t.l.v. stelpost checkup/MPI Actualiseren MPI beheerskosten TSC1 t.l.v. stelpost checkup/MPI Bijdrage bedrijfsresultaat eenheden kst GPZ en ZIZO t.g.v. storting in reserve ICT Verrekening Bedrijfsvoeringsreserves t.g.v. reserve ICT	125.000 -75.000 -50.000 96.000 -96.000 181.200 -181.200 -530.000 530.000 -500.000 500.000	14-12-2009 2009.154
Fysiek	Efficiencyvoordeel beheer parkeren	-73.500	14-12-2009 2009.154
Fysiek	t.g.v. stelpost checkup/MPI	73.500	
Kwaliteit van Bestuur	Besparing IC-budget	-56.000	
Kwaliteit van Bestuur	t.g.v. stelpost checkup/MPI	56.000	
Kwaliteit van Bestuur	Besparing bezwaarschriften CS	-30.000	
Kwaliteit van Bestuur	Besparing bezwaarschriften SZ	-30.000	
Kwaliteit van Bestuur	t.g.v. stelpost checkup/MPI	60.000	
Sociaal	Cultuurparticipatie	90.000	14-12-2009 2009.154
Sociaal	Homo-emancipatiebeleid	20.000	
Kwaliteit van Bestuur	t.l.v. stelpost nog functioneel te ramen	-110.000	
Kwaliteit van Bestuur	Verhogen integratieuitkering WMO	-56.000	
Sociaal	t.g.v. stelpost WMO huishoudelijke hulp	56.000	
Sociaal	Afsluiten vrijwilligersverzekering	28.656	14-12-2009 2009.154
Kwaliteit van Bestuur	t.l.v. gemeentefonds	-28.656	
Sociaal	Akoestisch onderzoek skatebaan	2.000	14-12-2009 2009.154
Kwaliteit van Bestuur	t.l.v. post incidenteel onvoorzien	-2.000	
Fysiek	Solarboot Hogeschool Windesheim	4.500	14-12-2009 2009.154
	t.l.v. bestaand budget mileu/duurzaamheid	-3.000	
	t.l.v. bestaand budget economie en arbeid	-1.500	
Kwaliteit van Bestuur	Vergoeding gemaakte kosten standplaatsvergunning t.l.v. Bedrijfsvoeringsreserve PZ	26.522 -26.522	14-12-2009 2009.154
Sociaal	Subsidie Europacup Badminton 2010 t.l.v. reservering topsportbudget 2009	15.000 -15.000	14-12-2009 2009.154
Veiligheid	Invoering Horeca Veelpleger Systeem t.l.v. GSB middelen	5.700 -5.700	14-12-2009 2009.154
Kwaliteit van Bestuur	Mexicaanse griep (opstellen continuïteitsplan) t.l.v. post incidenteel onvoorzien	50.000 -50.000	14-12-2009 2009.154
Werk en inkomen	Klanttevredenheid WMO voorzieningen t.l.v. WMO budget	16.000 -16.000	14-12-2009 2009.154
Sociaal	Onderzoeksprogramma Leren Participeren (WMO) t.l.v. reserve nutw	40.000 -40.000	14-12-2009 2009.154
Werk en inkomen	Eenmalige subsidie de Werkelaar t.l.v. reserve werkgelegenheid	25.000 -25.000	14-12-2009 2009.154
Kwaliteit van Bestuur	Ondersteuning bij bezuinigingsoperatie t.l.v. post incidenteel onvoorzien	50.000 -50.000	14-12-2009 2009.154
Werk en inkomen	Sfeerverlichting winkelcentrum Zwolle Zuid Havenvisie t.l.v. post incidenteel onvoorzien	13.125 25.000 -38.125	14-12-2009 2009.154
Kwaliteit van Bestuur	Startnotitie duurzaamheid t.l.v. post incidenteel onvoorzien	20.000 -20.000	14-12-2009 2009.154
Sociaal	Versterking cultuureducatie/Muzerie t.l.v. provincie Overijssel	43.398 -43.398	14-12-2009 2009.154

Omschrijving		Bedrag (€)	Raadsvoorstel	
			Datum	Nummer
Kwaliteit van Bestuur	Onderzoek procesverbetering Voorsterpoort	28.560	14-12-2009	2009.154
	t.l.v. post incidenteel onvoorzien	-28.560		
Kwaliteit van Bestuur	Actualiseren MPI voordeel bestemmingsplanvoorsch.	-3.000	14-12-2009	2009.154
Kwaliteit van Bestuur	Actualiseren MPI voordeel verv Bodeminformatie softw	-5.000		
Kwaliteit van Bestuur	t.g.v. stelpost checkup/MPI	8.000		
Kwaliteit van Bestuur	Beheerskosten One World	37.000		
Kwaliteit van Bestuur	t.l.v. stelpost checkup/MPI	-37.000		
Sociaal	Budget voor taalcoaches	37.500		
Kwaliteit van Bestuur	t.l.v. stelpost functioneel nog te ramen	-37.500		
Kwaliteit van Bestuur	Loonsommutaties	30.145	14-12-2009	2009.154
	t.l.v. reserve rechtspositionele verplichtingen	-30.145		
Totaal		0		

volgens artikel 69 moet er niet alleen een paragraaf verbonden partijen komen maar ook een lijst met de

- a. de naam en de vestigingsplaats
- b. het openbaar belang dat op deze wijze behartigd wordt
- c. de veranderingen die zich hebben voorgedaan gedurende het begrotingsjaar in het belang van
- d. het eigenvermogen en het vreemd vermogen van de verbonden partij aan het begin en het eind
- e. het resultaat van de verbonden partij

definitie verbonden partij

Bij een verbonden partij moet er zowel sprake zijn van een financieel belang als een bestuurlijk belang!

svp de lijst zelf aanvullen als er nog meer verbonden partijen zijn.

e volgende informatie (zie ook achterliggend format)

t de gemeente in de verbonden partij heeft  
ide van het boekjaar



### 13. Verbonden partijen

Naam	vestigingsplaats	openbaar belang	verandering in het belang	eigen vermogen		vreemd vermogen		resultaat 2008
				1-1-2008	31-12-2008	1-1-2008	31-12-2008	
<b>Deelname in vennootschappen</b>								
NV bank Nederlandse Gemeenten	De Haag	borgen financieringsbehoefte	neen	€ 2.053.000.000	€ 1.979.000.000	€ 90.549.000.000	€ 99.386.000.000	€ 158.000.000
NV Essent	Arnhem	borgen energievoorziening	neen	€ 5.175.000.000	€ 5.252.600.000	€ 8.204.000.000	€ 7.829.600.000	€ 915.400.000
NV Vitens	Zwolle	borgen watervoorziening	neen	€ 361.400.000	€ 342.100.000	€ 1.303.000.000	€ 1.296.100.000	€ 28.600.000
NV ROVA	Zwolle	borgen afvalverwijdering	neen	€ 24.073.000	€ 22.755.000	€ 46.483.000	€ 46.975.000	€ 5.989.000
NV WEZO	Zwolle	Bevordering arbeidsparticipatie gehandicapten		€ -	€ -	€ 29.947.000	€ 27.223.000	€ 1.142.000-
Ecodrome Zwolle CV	zwolle	Milieu-educatief themapark, die bezoekers natuur- en milieu educatieve voorzieningen aanbiedt.		€ 8.358.370	€ 8.431.804	€ 1.535.369	€ 649.964	€ 115.858
Zuiderzeehaven CV en Zuiderzeehaven BV		Het grootste belang voor Zwolle om hierin deel te nemen is het genereren van zowel directe werkgelegenheid als afgeleide werkgelegenheid. Daarnaast levert het een versterking aan de samenwerking van de netwerk stad Zwolle-Kampen	CV	€ 2.203.844	€ 2.821.145	€ 10.870.270	€ 10.084.412	€ 617.301,00
Stichting stadsherstel Zwolle	Zwolle	het behouden en instandhouden van voor het stadsbeeld karakteristieke gebouwen	BV	€ 18.041	€ 18.041	€ 201	€ 43	€ -
NV wonen boven winkels Zwolle	zwolle	Verruimen woonfunctie in de Zwolse Binnenstad in het algemeen en in leegstaande verdiepingen in het bijzonder	neen	€ 72.658	€ 37.947	€ 910.317	€ 627.457	€ 34.711-
Wadinko	zwolle	het algemeen en in leegstaande verdiepingen in het bijzonder beheer Wavin gelden en deelnemingen in participatie mij. Wadinko.		€ 750.185	€ 174.566	€ 7.753.404	€ 12.443.889	€ 575.620-
Dimpact Cooperatieve vereniging	Zwolle		neen	€ 53.043.627	€ 46.236.022	€ 123.849	€ 104.784	€ 2.509.096
<b>Deelname in gemeen- schappelijke regelingen</b>								
Regio IJsselvecht	Zwolle	gemeenschappelijk taakuitvoering	neen	3.261.852	3.076.188	13.854.907	13.000.526	€ 51.725
Haltbureau IJsselland	Zwolle	gemeenschappelijke taakuitvoering Halt afdoeningen	nee, in 2005 overdracht naar regio ijsselvecht					
Woningschap Regio Zwolle	zwolle	Het budgetbeheer in het kader van het Besluit Woninggebonden subsidies en daarvan afgeleid budgetten voor 7 deelnemende gemeenten		€ 5.285.870	€ 5.451.988	€ 3.859.769	€ 2.895.089	€ 405.830
Historisch Centrum Overijssel (HCO)	zwolle	wettelijke taak om als gemeente archief in stand te houden en toegankelijk te maken.		€ 120.639-	€ 41.329-	€ 2.872.980	€ 2.491.672	€ 85.485
WEZO GR	Zwolle	Bevordering arbeidsparticipatie gehandicapten		€ -	€ -	15.741.000	16.100.000	€ -
<b>Deelname in stichtingen en verenigingen</b>								
Stichting stadswachten IJsselland Midden	Zwolle	Bevordering arbeidsparticipatie werklozen		€ 107.471	€ 58.950	€ 102.269	€ 72.590	€ 558-



## 14. Produktrekening per eenheid

Omschrijving	Concern- staf	Brandweer	Sociale zaken	Advies en faciliteit	Publieks zaken	Wijkzaken	Expertise centrum	Ontwikke- ling	Raads griffie	Totaal
BL Staat van baten en lasten										
I Inkomsten										
11 Welzijn										
11102 Vrijwilligerswerk								-23.500		-23.500
11106 Algemeen maatschappelijk werk								-113.348		-113.348
<b>11 Welzijn</b>								<b>-136.848</b>		<b>-136.848</b>
12 Cultuur										
12102 Podiumkunsten								-2.133.875		-2.133.875
12104 Cultuureducatie								-347.936		-347.936
12106 Musea								-67.076		-67.076
12107 Lokale geschiedenis								-34.500		-34.500
12108 Beeldende Kunst								-113.410		-113.410
<b>12 Cultuur</b>								<b>-2.696.797</b>		<b>-2.696.797</b>
13 Sport										
13101 Breedtesport								-181.400		-181.400
13103 Sportaccommodaties								-2.050.914		-2.050.914
<b>13 Sport</b>								<b>-2.232.314</b>		<b>-2.232.314</b>
14 Inburgering en integratie										
14101 Nieuwkomersbeleid			-2.278.526					-111.844		-2.390.370
14102 Zelforganisatie minderheden								-553.401		-553.401
<b>14 Inburgering en integratie</b>			<b>-2.278.526</b>					<b>-665.245</b>		<b>-2.943.771</b>
15 Onderwijs en Jeugd										
15101 Onderwijshuisvestingsbeleid								-1.505.728		-1.505.728
15105 Brede School								-385.771		-385.771
15106 Educatiebeleid								-1.354.372		-1.354.372
15108 Leerlingenvervoer								-23.275		-23.275
15110 Beleid bewegingsonderwijs								-510.644		-510.644
15111 RMC/leerplicht/voortijd school								-1.873.050		-1.873.050
15112 Gem. onderwijs achterstandbel.								-1.156.990		-1.156.990
15121 Jeugd en Veiligheid								-623.294		-623.294
15131 Jongerenbeleid								-42.912		-42.912
15132 Opvoedingsonderst/ontwikkeling								-233.295		-233.295
<b>15 Onderwijs en Jeugd</b>								<b>-7.709.331</b>		<b>-7.709.331</b>

Omschrijving	Concernstaf	Brandweer	Sociale zaken	Advies en faciliteit	Publieks zaken	Wijkzaken	Expertise centrum	Ontwikkeling	Raads griffie	Totaal
16 Gezondheid en zorg										
16101 Gezondheidsbeleid								-1.791.200		-1.791.200
16102 Geldlening. vm Zandhove-Sophia				-361.936						-361.936
16111 Ouderenbeleid								-101.680		-101.680
16121 Vervoersvoorzieningen			-31.816							-31.816
16122 Woonvoorzieningen WVG			-240.471							-240.471
16124 Gehandicapten parkeerkaarten			-22.874							-22.874
16125 Rolstoelen			-59.065							-59.065
16131 Maatsch. opvang/Verslavingsbel								-12.463.591		-12.463.591
16133 Beleid meervoud. Problematiek								-89.142		-89.142
16134 Huishoudelijke hulp			-1.407.445							-1.407.445
<b>16 Gezondheid en zorg</b>			<b>-1.761.671</b>	<b>-361.936</b>				<b>-14.445.613</b>		<b>-16.569.220</b>
21 Veiligheid										
21101 APV openbare orde					-159.129					-159.129
21102 Veiligheid						-255.417				-255.417
21106 Integrale veiligheid				-749.911						-749.911
21201 Gebruiksvergunning					-79.219					-79.219
21202 Advisering brandveiligheid		-29.947								-29.947
<b>21 Veiligheid</b>		<b>-29.947</b>		<b>-749.911</b>	<b>-238.348</b>	<b>-255.417</b>				<b>-1.273.623</b>
31 Dynamiseren economie										
31101 Economisch beleid en progr.								-516.488		-516.488
31102 Relatiebeheer/Acquisitiebeleid								-285.708		-285.708
31201 Evenementen						-2.556				-2.556
31202 Toeristisch beleid		-65.000						-374.069		-439.069
31301 Economische deelnemingen		-21.418.944								-21.418.944
<b>31 Dynamiseren economie</b>	<b>-21.483.944</b>					<b>-2.556</b>		<b>-1.176.265</b>		<b>-22.662.765</b>
32 Toename arbeidsparticipatie										
32103 Aansluiting onderw/arbeidsmarkt								-25.000		-25.000
32104 Beleidsk.Werkgelegenh.proj.			-236.691							-236.691
32106 Trajecten (WWB)			-15.985.285							-15.985.285
32107 Kinderopvang			-262.755							-262.755
32109 Sociale werkvoorziening			-16.516.843							-16.516.843
<b>32 Toename arbeidsparticipatie</b>			<b>-33.001.574</b>					<b>-25.000</b>		<b>-33.026.574</b>

Omschrijving	Concern- staf	Brandweer	Sociale zaken	Advies en faciliteit	Publieks zaken	Wijkzaken	Expertise centrum	Ontwikke- ling	Raads griffie	Totaal
33 Bijstandsverl. en armoedebest.										
33101 Kwijtschelding					-27.220					-27.220
33102 Algemene bijstand			-33.868.341							-33.868.341
33103 BBZ/BOB			-1.506.080							-1.506.080
33104 IOAW/IOAZ			-848.135							-848.135
33105 Wet inkomensvoorz. Kunstenaars			-792.562							-792.562
33106 Armoedebestrijding			-1.288.949							-1.288.949
33107 Schuldhulpverl. en kredietverl			-190.665							-190.665
33108 Budgetbeheer			-415.835							-415.835
33109 WSNP			-187.913							-187.913
<b>33 Bijstandsverl. en armoedebest.</b>			<b>-39.098.480</b>		<b>-27.220</b>					<b>-39.125.700</b>
41 Volkshuisvesting										
41101 Bijzondere doelgroepen						-53.440				-53.440
41104 Kamerverhuur					412					412
41105 Bestuursdwang					-67.223					-67.223
41106 Woningbouwprogrammering								-918.046		-918.046
41107 Beleid stedelijke vernieuwing								-1.267.016		-1.267.016
41108 Doelgroepenbeleid								-807.618		-807.618
41109 Woningexpl.toegel.instellingen								-5.602.924		-5.602.924
<b>41 Volkshuisvesting</b>					<b>-66.811</b>	<b>-53.440</b>		<b>-8.595.604</b>		<b>-8.715.855</b>
42 Monumentenzorg										
42101 Monumentenzorg							-371.359			-371.359
42102 Archeologie							-17.991			-17.991
<b>42 Monumentenzorg</b>							<b>-389.350</b>			<b>-389.350</b>
44 Groen										
44103 Groenbeleid								-1.306.397		-1.306.397
<b>44 Groen</b>								<b>-1.306.397</b>		<b>-1.306.397</b>

Omschrijving	Concern- staf	Brandweer	Sociale zaken	Advies en faciliteit	Publieks zaken	Wijkzaken	Expertise centrum	Ontwikke- ling	Raads griffie	Totaal
45 Alg. mobiliteitsbl/bereikbaarheid										
45101 Verkeer & Vervoer								-409.880		-409.880
45102 Verkeersveiligheid						-370.926				-370.926
45104 Openbaar Vervoer								-1.275.373		-1.275.373
45105 Infrastructuur								-30.883.685		-30.883.685
45201 Parkeerbeleid OW								-2.083.478		-2.083.478
45202 Parkeren expl. WZ						-41.243		-8.647.061		-8.688.304
<b>45 Alg. mobiliteitsbl/bereikbaarheid</b>						<b>-412.169</b>		<b>-43.299.477</b>		<b>-43.711.646</b>
46 Duurzaamheid/Milieu										
46101 Waterbeleid								-14.558		-14.558
46202 Bodembeheer								-1.142.981		-1.142.981
46302 Geluid, Lucht ext. Veiligheid								-139.699		-139.699
46402 Duurzaam Stedelijk Beheer								-60.727		-60.727
<b>46 Duurzaamheid/Milieu</b>								<b>-1.357.965</b>		<b>-1.357.965</b>
47 Integraal beh. Openbare ruimte										
47101 Stedelijke beplanting						-96.017				-96.017
47102 Stedelijke tuinen						-72.149				-72.149
47103 Buitengebieden						-233.535				-233.535
47104 Gras en Water						-2.849.264				-2.849.264
47106 Spelen						-95.002				-95.002
47107 Voorzieningen in het groen						-7.109				-7.109
47201 Wegen						-1.001.061				-1.001.061
47202 Straatmeubilair						-33.525				-33.525
47203 Kunstwerken						-110.028				-110.028
47204 Riolering						-6.608.533				-6.608.533
47301 Wijkbeheer						-69.257				-69.257
47401 Afval	-940.270					-13.852.448				-14.792.718
47402 Reiniging						-118.405				-118.405
47502 Reclame						-207.561				-207.561
47503 APV openbare ruimte					-26.884					-26.884
47601 Markten						-322.582				-322.582
47602 Havens						-436.374				-436.374
47603 Veerdiensten						-106.504				-106.504
<b>47 Integraal beh. Openbare ruimte</b>	<b>-940.270</b>				<b>-26.884</b>	<b>-26.219.354</b>				<b>-27.186.508</b>



Omschrijving	Concern- staf	Brandweer	Sociale zaken	Advies en faciliteit	Publieks zaken	Wijkzaken	Expertise centrum	Ontwikke- ling	Raads griffie	Totaal
54 Publ. dienstverlening										
54101 Reisdocumenten					-1.097.395					-1.097.395
54102 Rijbewijzen/eigen verklaringen					-828.685					-828.685
54103 Naturalisatie					-35.767					-35.767
54104 Verklaringen					-214.887					-214.887
54105 Burgerlijke stand					-235.566					-235.566
54106 Verkiezingen					-64.648					-64.648
54107 Begravingen					-1.147.796					-1.147.796
54108 Info-centrum gemeente					-25					-25
54111 Overige publ. dienstverlening	-63.281				-17.973					-81.254
54201 Bouw					-4.184.020					-4.184.020
54301 Geo-informatie							-20.918			-20.918
<b>54 Publ. dienstverlening</b>	<b>-63.281</b>				<b>-7.826.762</b>		<b>-20.918</b>			<b>-7.910.961</b>
55 Kwaliteit van bedrijfsvoering										
55101 Directie	-39									-39
55102 Kaders ontwikkelen en implem.	-1.734.435									-1.734.435
55105 Beleidscyclus	-1.562.995									-1.562.995
55107 Onderst.bestuurlijk proces	-69.169									-69.169
55108 Organisatie-ontwikkeling	-220.671									-220.671
55109 Saldi kostenplaatsen	-51.200	-90.416	-163.539	-9.715.108	-73.137	-842.201	-880.000	-349.993		-12.165.594
55110 Werken voor derden						-705.593	-2.193.852			-2.899.445
<b>55 Kwaliteit van bedrijfsvoering</b>	<b>-3.638.509</b>	<b>-90.416</b>	<b>-163.539</b>	<b>-9.715.108</b>	<b>-73.137</b>	<b>-1.547.794</b>	<b>-3.073.852</b>	<b>-349.993</b>		<b>-18.652.348</b>
56 Expl. gronden en vastgoedbeh.										
56100 Stat. Bezit NNIEGG								-26.985.859		-26.985.859
56101 Voorbereidingsprojecten								-31.603.376		-31.603.376
56103 Herstructureringsprojecten								-2.021.326		-2.021.326
56104 Comb.en ov.herontw.projecten								-505.198		-505.198
56105 Woningbouwprojecten								-21.361.329		-21.361.329
56106 Werkgelegenheidsprojecten								-22.374.758		-22.374.758
56107 Particuliere grondexploitaties								-781.731		-781.731
56199 Af te sluiten projecten								-6.862.223		-6.862.223
56201 Verhuurde panden eindbeheer								-11.460.769		-11.460.769
56202 Verhuurde grond eindbeheer								-160.090		-160.090
56203 Erfpacht								-696.579		-696.579
56204 Opstalrecht								-140.767		-140.767
<b>56 Expl. gronden en vastgoedbeh.</b>								<b>-124.954.005</b>		<b>-124.954.005</b>



Omschrijving	Concernstaf	Brandweer	Sociale zaken	Advies en faciliteit	Publieks zaken	Wijkzaken	Expertise centrum	Ontwikkeling	Raadsgriffie	Totaal
57 Fin. en alg. dekkingsmiddelen										
57101 Uitkering gemeentefonds	-126.629.264									-126.629.264
57102 Reserve verrekeningen	-41.741.650									-41.741.650
57103 Uitvoering wet W.O.Z.					-797.667					-797.667
57104 Bel.OZB,precario,fisc.park.b.					-27.626.414					-27.626.414
57105 Invordering					-54.027					-54.027
57109 Overige dekkingmiddelen	-2.706.676									-2.706.676
57201 Deelnemingen algemeen	-211.718									-211.718
57202 Overige financiering	-1.435.155	-4.580	-262.648	-2.116.206	-41.359	-443.360	-18.770	-6.881.060	-3.341	-11.206.479
<b>57 Fin. en alg. dekkingsmiddelen</b>	<b>-172.724.463</b>	<b>-4.580</b>	<b>-262.648</b>	<b>-2.116.206</b>	<b>-28.519.467</b>	<b>-443.360</b>	<b>-18.770</b>	<b>-6.881.060</b>	<b>-3.341</b>	<b>-210.973.895</b>
<b>I Inkomsten</b>	<b>-198.865.782</b>	<b>-124.943</b>	<b>-76.566.438</b>	<b>-12.965.851</b>	<b>-36.778.629</b>	<b>-29.862.822</b>	<b>-3.502.890</b>	<b>-221.188.626</b>	<b>-40.136</b>	<b>-579.896.117</b>
U Uitgaven										
11 Welzijn										
11102 Vrijwilligerswerk								397.184		397.184
11103 Beleid accommodaties								1.473.431		1.473.431
11105 Sociaal cultureel werk								2.044.806		2.044.806
11106 Algemeen maatschappelijk werk								1.798.896		1.798.896
11107 Wijkorganisaties								140.420		140.420
11108 Welzijnsbeleid								203.625		203.625
<b>11 Welzijn</b>								<b>6.058.362</b>		<b>6.058.362</b>
12 Cultuur										
12101 Bibliotheken								3.728.842		3.728.842
12102 Podiumkunsten								7.532.134		7.532.134
12103 Festivals								250.645		250.645
12104 Cultuureducatie								2.696.305		2.696.305
12105 Amateurkunst								417.643		417.643
12106 Musea								2.901.446		2.901.446
12107 Lokale geschiedenis								1.361.062		1.361.062
12108 Beeldende Kunst								742.661		742.661
12109 Beiaardier						41.346				41.346
<b>12 Cultuur</b>						<b>41.346</b>		<b>19.630.738</b>		<b>19.672.084</b>
13 Sport										
13101 Breedtesport								1.616.126		1.616.126
13102 Topsport								48.456		48.456
13103 Sportaccommodaties								6.589.274		6.589.274
<b>13 Sport</b>								<b>8.253.856</b>		<b>8.253.856</b>

Omschrijving	Concern- staf	Brandweer	Sociale zaken	Advies en faciliteit	Publieks zaken	Wijkzaken	Expertise centrum	Ontwikke- ling	Raads griffie	Totaal
14 Inburgering en integratie										
14101 Nieuwkomersbeleid			2.319.028					182.753		2.501.781
14102 Zelforganisatie minderheden								1.332.778		1.332.778
14103 Ontwikkelingssamenwerking								98.457		98.457
<b>14 Inburgering en integratie</b>			<b>2.319.028</b>					<b>1.613.988</b>		<b>3.933.016</b>
15 Onderwijs en Jeugd										
15101 Onderwijshuisvestingsbeleid								13.661.926		13.661.926
15102 Lokaal onderwijsbeleid								405.219		405.219
15103 Bel (spec)basis/vrtgez.MBO/HBO								89.033		89.033
15104 Studentenbeleid								27.572		27.572
15105 Brede School								1.122.164		1.122.164
15106 Educatiebeleid								1.411.099		1.411.099
15108 Leerlingenvervoer								1.502.151		1.502.151
15110 Beleid bewegingsonderwijs								1.854.001		1.854.001
15111 RMC/leerplicht/voortijd school								3.075.124		3.075.124
15112 Gem. onderwijs achterstandbel.								1.620.659		1.620.659
15121 Jeugd en Veiligheid								691.353		691.353
15131 Jongerenbeleid								359.313		359.313
15132 Opvoedingsonderst/ontwikkeling								305.895		305.895
15133 Kinderopvang					148.052			120.979		269.031
15134 Peuterwerk								1.324.569		1.324.569
<b>15 Onderwijs en Jeugd</b>					<b>148.052</b>			<b>27.571.057</b>		<b>27.719.109</b>
16 Gezondheid en zorg										
16101 Gezondheidsbeleid				13.931				3.977.808		3.991.739
16102 Geldlening. vm Zandhove-Sophia				299.320						299.320
16111 Ouderenbeleid								1.565.744		1.565.744
16121 Vervoersvoorzieningen			4.143.276							4.143.276
16122 Woonvoorzieningen WVG			2.750.385							2.750.385
16123 Externe advisering			362.215							362.215
16124 Gehandicapten parkeerkaarten			56.263							56.263
16125 Rolstoelen			1.264.457							1.264.457
16126 Gehandicaptenbeleid								107.998		107.998
16131 Maatsch. opvang/Verslavingsbel								15.840.368		15.840.368
16133 Beleid meervoud. problematiek								1.251.038		1.251.038
16134 Huishoudelijke hulp			10.117.723							10.117.723
<b>16 Gezondheid en zorg</b>			<b>18.694.319</b>	<b>313.251</b>				<b>22.742.956</b>		<b>41.750.526</b>

Omschrijving	Concern- staf	Brandweer	Sociale zaken	Advies en faciliteit	Publieks zaken	Wijkzaken	Expertise centrum	Ontwikke- ling	Raads griffie	Totaal
21 Veiligheid										
21101 APV openbare orde					529.115					529.115
21102 Veiligheid						383.939				383.939
21104 Dierenasiel						273.429				273.429
21106 Integrale veiligheid				1.709.557						1.709.557
21201 Gebruiksvergunning					588.286					588.286
21202 Advisering brandveiligheid		248.221								248.221
21204 Paraatheid brandweerpersoneel		9.009.925								9.009.925
21205 Regio brandweer		795.798								795.798
<b>21 Veiligheid</b>		<b>10.053.944</b>		<b>1.709.557</b>	<b>1.117.401</b>	<b>657.368</b>				<b>13.538.270</b>
31 Dynamiseren economie										
31101 Economisch beleid en progr.								2.142.782		2.142.782
31102 Relatiebeheer/Acquisitiebeleid								714.122		714.122
31103 Marketing en promotie								445.020		445.020
31201 Evenementen						182.798				182.798
31202 Toeristisch beleid	125.000							1.429.791		1.554.791
31301 Economische deelnemingen	156.194									156.194
<b>31 Dynamiseren economie</b>	<b>281.194</b>					<b>182.798</b>		<b>4.731.715</b>		<b>5.195.707</b>
32 Toename arbeidsparticipatie										
32101 Beleidsk.bevordering arbeidsp.			53.708							53.708
32103 Aansluiting onderw/arbeidsmark								75.089		75.089
32104 Beleidsk.Werkgelegenh.proj			922.293							922.293
32106 Trajecten (WWB)			15.933.552							15.933.552
32107 Kinderopvang			754.345							754.345
32109 Sociale werkvoorziening			17.200.305							17.200.305
<b>32 Toename arbeidsparticipatie</b>			<b>34.864.203</b>					<b>75.089</b>		<b>34.939.292</b>

Omschrijving	Concernstaf	Brandweer	Sociale zaken	Advies en faciliteit	Publieks zaken	Wijkzaken	Expertise centrum	Ontwikkeling	Raadsgriffie	Totaal
33 Bijstandsverl. en armoedebest.										
33101 Kwijtschelding					890.143					890.143
33102 Algemene bijstand			41.708.928							41.708.928
33103 BBZ/BOB			1.496.314							1.496.314
33104 IOAW/IOAZ			997.127							997.127
33105 Wet inkomensvoorz. Kunstenaars			878.332							878.332
33106 Armoedebestrijding			5.009.938							5.009.938
33107 Schuldhulpverl. en kredietverl			661.078							661.078
33108 Budgetbeheer			1.430.482							1.430.482
33109 WSNP			312.006							312.006
<b>33 Bijstandsverl. en armoedebest.</b>			<b>52.494.205</b>		<b>890.143</b>					<b>53.384.348</b>
41 Volkshuisvesting										
41101 Bijzondere doelgroepen						425.180				425.180
41104 Kamerverhuur					89.818					89.818
41105 Bestuursdwang					61.084					61.084
41106 Woningbouwprogrammering								1.191.250		1.191.250
41107 Beleid stedelijke vernieuwing								1.303.075		1.303.075
41108 Doelgroepenbeleid								912.267		912.267
41109 Woningexpl.toegel.instellingen								5.602.924		5.602.924
<b>41 Volkshuisvesting</b>					<b>150.902</b>	<b>425.180</b>		<b>9.009.516</b>		<b>9.585.598</b>
42 Monumentenzorg										
42101 Monumentenzorg							1.221.318			1.221.318
42102 Archeologie							615.833			615.833
<b>42 Monumentenzorg</b>							<b>1.837.151</b>			<b>1.837.151</b>
44 Groen										
44103 Groenbeleid								2.655.254		2.655.254
<b>44 Groen</b>								<b>2.655.254</b>		<b>2.655.254</b>
45 Alg. mobiliteitsbl/bereikbaarheid										
45101 Verkeer & Vervoer								3.208.254		3.208.254
45102 Verkeersveiligheid						723.250				723.250
45104 Overig openbaar vervoer								1.275.373		1.275.373
45105 Infrastructuur								38.257.444		38.257.444
45201 Parkeerbeleid OW								1.020.978		1.020.978
45202 Parkeren expl. WZ						41.243		8.647.061		8.688.304
<b>45 Alg. mobiliteitsbl/bereikbaarheid</b>						<b>764.493</b>		<b>52.409.110</b>		<b>53.173.603</b>

Omschrijving	Concern- staf	Brandweer	Sociale zaken	Advies en faciliteit	Publieks zaken	Wijkzaken	Expertise centrum	Ontwikke- ling	Raads griffie	Totaal
46 Duurzaamheid/Milieu										
46101 Waterbeleid								146.438		146.438
46201 Milieu bodem					179.715					179.715
46202 Bodembeheer								1.547.597		1.547.597
46302 Geluid, Lucht ext. Veiligheid								425.404		425.404
46401 Milieuverg. toez. en handhav.					1.528.554					1.528.554
46402 Duurzaam Stedelijk Beheer								837.263		837.263
<b>46 Duurzaamheid/Milieu</b>					<b>1.708.269</b>			<b>2.956.702</b>		<b>4.664.971</b>
47 Integraal beh. Openbare ruimte										
47101 Stedelijke beplanting						5.106.638				5.106.638
47102 Stedelijke tuinen						923.495				923.495
47103 Buitengebieden						1.301.302				1.301.302
47104 Gras en Water						7.115.302				7.115.302
47106 Spelen						918.625				918.625
47107 Voorzieningen in het groen						823.828				823.828
47201 Wegen						8.149.654				8.149.654
47202 Straatmeubilair						3.079.747				3.079.747
47203 Kunstwerken						1.732.921				1.732.921
47204 Riolering						6.364.533				6.364.533
47205 Onkruidbeheer						333.598				333.598
47301 Wijkbeheer						1.651.993				1.651.993
47401 Afval	647.074					12.698.248				13.345.322
47402 Reiniging						423.225				423.225
47501 Toezicht openbare ruimte						356.706				356.706
47502 Reclame						41.983				41.983
47503 APV openbare ruimte					268.273					268.273
47601 Markten						369.826				369.826
47602 Havens						773.118				773.118
47603 Veerdiensten						123.849				123.849
<b>47 Integraal beh. Openbare ruimte</b>	<b>647.074</b>				<b>268.273</b>	<b>52.288.591</b>				<b>53.203.938</b>
48 Ruimtelijke plannen										
48104 Visies & Programma's								5.105.917		5.105.917
48105 Ruimtelijke Kaders								2.507.692		2.507.692
48106 Studies voor Planvorming								2.900.344		2.900.344
<b>48 Ruimtelijke plannen</b>								<b>10.513.953</b>		<b>10.513.953</b>

Omschrijving	Concern- staf	Brandweer	Sociale zaken	Advies en faciliteit	Publieks zaken	Wijkzaken	Expertise centrum	Ontwikke- ling	Raads griffie	Totaal
50 Raad en Raadsgriffie										
50101 Raad									1.364.177	1.364.177
50102 Rekenkamer									57.442	57.442
50103 Raadsgriffie									706.654	706.654
<b>50 Raad en raadsgriffie</b>									<b>2.128.273</b>	<b>2.128.273</b>
51 Intensivering communicatie										
51101 Promotie en PR				591.296						591.296
51102 Voorlichting				704.556						704.556
51103 Communicatieprojecten	37.374			127.335						164.709
<b>51 Intensivering communicatie</b>	<b>37.374</b>			<b>1.423.187</b>						<b>1.460.561</b>
52 Leefbaarh.en Wijkgerichtwerken										
52101 Wijkmanagement						3.101.358				3.101.358
52103 Leefbaarheid en wijkveiligheid						540.261				540.261
<b>52 Leefbaarh.en Wijkgerichtwerken</b>						<b>3.641.619</b>				<b>3.641.619</b>
53 Aanpassing bestuurstijl										
53102 Burgemeester en Wethouders	2.945.979									2.945.979
53103 Functionele commissies	1.004.526									1.004.526
<b>53 Aanpassing bestuurstijl</b>	<b>3.950.505</b>									<b>3.950.505</b>
54 Publ. dienstverlening										
54101 Reisdocumenten					1.194.304					1.194.304
54102 Rijbewijzen/eigen verklaringen					624.187					624.187
54103 Naturalisatie					64.229					64.229
54104 Verklaringen					204.357					204.357
54105 Burgerlijke stand					720.381					720.381
54106 Verkiezingen					389.001					389.001
54107 Begravingen					1.402.797					1.402.797
54108 Info-centrum gemeente					267.799					267.799
54111 Overige publ. dienstverlening	63.281				33.873					97.154
54201 Bouw					5.251.024					5.251.024
54301 Geo-informatie							688.448			688.448
<b>54 Publ. dienstverlening</b>	<b>63.281</b>				<b>10.151.952</b>		<b>688.448</b>			<b>10.903.681</b>

Omschrijving	Concern- staf	Brandweer	Sociale zaken	Advies en faciliteit	Publieks zaken	Wijkzaken	Expertise centrum	Ontwikke ling	Raads griffie	Totaal
55 Kwaliteit van bedrijfsvoering										
55101 Directie	710.369									710.369
55102 Kaders ontwikkelen en implem.	2.599.098									2.599.098
55105 Beleidscyclus	1.723.393									1.723.393
55107 Onderst.bestuurlijk proces	1.026.583					47.648	110.011			1.184.242
55108 Organisatie-ontwikkeling	1.210.362			1.442.354						2.652.716
55109 Saldi kostenplaatsen	714.832	72.949	-90.167	11.493.938	129.569	665.498	354.038	670.499		14.011.156
55110 Werken voor derden						703.693	2.118.339			2.822.032
55111 Kabinetszaken				192.674						192.674
<b>55 Kwaliteit van bedrijfsvoering</b>	<b>7.984.637</b>	<b>72.949</b>	<b>-90.167</b>	<b>13.128.966</b>	<b>129.569</b>	<b>1.416.839</b>	<b>2.582.388</b>	<b>670.499</b>		<b>25.895.680</b>
56 Expl. gronden en vastgoedbeh.										
56100 Stat.bezit NNIEGG								26.943.930		26.943.930
56101 Voorbereidingsprojecten								27.969.251		27.969.251
56103 Herstructureringsprojecten								2.021.326		2.021.326
56104 Comb.en ov.herontw.projecten								505.198		505.198
56105 Woningbouwprojecten								21.361.329		21.361.329
56106 Werkgelegenheidsprojecten								22.374.758		22.374.758
56107 Particuliere grondexploitaties								781.731		781.731
56199 Af te sluiten projecten								17.937.541		17.937.541
56201 Verhuurde panden eindbeheer								9.712.786		9.712.786
56202 Verhuurde grond eindbeheer								160.090		160.090
56203 Erfpacht								696.579		696.579
56204 Opstalrecht								140.767		140.767
<b>56 Expl. gronden en vastgoedbeh.</b>								<b>130.605.286</b>		<b>130.605.286</b>
57 Fin. en alg. dekkingsmiddelen										
57102 Reserve verrekeningen	19.464.886									19.464.886
57103 Uitvoering wet W.O.Z.					2.459.108					2.459.108
57104 Bel.OZB,precario,fisc.park.b.					539.530					539.530
57105 Invordering					542.613					542.613
57201 Deelnemingen algemeen	16.523									16.523
57202 Overige financiering	14.916									14.916
57203 Renteverrekening reserves	1.425.302	3.722	175.717	28.173	41.359	380.202	18.770	3.260.605	1.930	5.335.780
57302 Onvoorziene uitgaven(inc/str)				15.968						15.968
<b>57 Fin. en alg. dekkingsmiddelen</b>	<b>20.921.627</b>	<b>3.722</b>	<b>175.717</b>	<b>44.141</b>	<b>3.582.610</b>	<b>380.202</b>	<b>18.770</b>	<b>3.260.605</b>	<b>1.930</b>	<b>28.389.324</b>
<b>U Uitgaven</b>	<b>33.885.692</b>	<b>10.130.615</b>	<b>108.457.305</b>	<b>16.619.102</b>	<b>18.147.171</b>	<b>59.798.436</b>	<b>5.126.757</b>	<b>302.758.686</b>	<b>2.130.203</b>	<b>557.053.967</b>
<b>BL Staat van baten en lasten</b>	<b>-164.980.090</b>	<b>10.005.672</b>	<b>31.890.867</b>	<b>3.653.251</b>	<b>-18.631.458</b>	<b>29.935.614</b>	<b>1.623.867</b>	<b>81.570.060</b>	<b>2.090.067</b>	<b>-22.842.150</b>





## 15. Brede doeluitkeringen

### BDU ECONOMIE

Overzicht interne financiële verantwoording Brede doeluitkering economie.

Thema/Activiteit	raad- of B&W besl.	budget totaal	rekening					Totaal	nog te ontvangen/besteden
			2005	2006	2007	2008	2009		
Beschikking ministerie d.d.: Kenmerk:			26-10-2005 OI/REB/CGB 2055263.b88						
<b>Bedrag beschikking:</b>		<b>1.840.400</b>	<b>368.080</b>	<b>367.795</b>	<b>368.080</b>	<b>368.080</b>	<b>368.365</b>		
<b>Verantwoording ontvangsten:</b>									
Rijksbijdrage		1.840.400	368.080	367.795	368.080	368.080	368.365	1.840.400	0
<b>Beschikbaar</b>		<b>1.840.400</b>	<b>368.080</b>	<b>367.795</b>	<b>368.080</b>	<b>368.080</b>	<b>368.365</b>	<b>1.840.400</b>	<b>0</b>
<b>Verantwoording bestedingen:</b>									
Vestigingslocaties									
* Verminderen aantal oude bedrijventerreinen									
- Masterplan plus duurzame versterking bedrijven-terrein Marslanden (rb. 2005/006)	rb 05/006	450.000	15.381	153.383	-14.454	139.238	156.452	450.000	0
- Bedrijventerrein Voorst	bw 11-10-05	435.000	6.658	37.645	7.608	67.898	32.998	152.807	282.193
- Bedrijventerrein Vrolijkheid		15.000			15.000	0	0	15.000	0
- Nog nader te bepalen									
Vernieuwing economie									
* Vergroten kennisoverdracht van onderwijs naar bedrijfsleven en omgekeerd									
- Innovatieteam	bw 14-6-05	20.000	20.000					20.000	0
- Innovatieteam 2007		20.000			20.000			20.000	0
- Kennispoort	bw 28-2-06	10.000		10.000				10.000	0
- Kennispoort (aanvulling)	bw 5-9-06	8.000		8.000				8.000	0
- Kennispoort 2008		42.000				42.000		42.000	0
* Verbeteren digitale bereikbaarheid									
- Breedband Zwolle 1e fase	bw 31-5-05	90.000	90.000					90.000	0
- Breedband marktplaats	bw 8-11-05	80.000	18.073	18.798	8.035	1.982	33.112	80.000	0
Dienstverlening aan ondernemers									
* Toename tevredenheid ondernemers over de gemeentelijke dienstverlening									
- Bijdrage opbouw MKB-Ijsselvecht	bw 14-6-05	10.000		10.000				10.000	0
- Marketing/acquisitie strategie werklocatie	RB 07/011	150.000			58.306	16.565	72.040	146.911	3.089
* Aansluiting bij het nationaal elektronisch loket									
- Pva Impuls deregulerend	bw 16-5-06	25.000		5.688		0		5.688	19.312
- Nog nader te bepalen		65.000					60.394	60.394	4.606
Toerisme (en binnenstad)									
* Versterken van de positie van Zwolle als toeristische stad									
- Evenementenbeleid /-bureau (rb. 2005/021)	rb 05/021	385.556	113.246	134.585	102.500	35.225		385.556	0
- Momentum /Stichting Cultuurtoerisme Oost-Ned	bw 1-11-05	8.000	6.400	1.600				8.000	0
- Internationale melkschappen vakdagen	bw 21-3-06	3.000		2.400	600			3.000	0
- Toeristisch Overstap Punt	bw 30-5-06	7.158		0	7.158			7.158	0
- Infozuil NS Station		8.000			8.000			8.000	0
- Subs.Hanzesteden		8.600			8.600			8.600	0
- Nog nader te bepalen		86						0	86
<b>Totaal bestedingen</b>		<b>1.840.400</b>	<b>269.758</b>	<b>382.099</b>	<b>221.353</b>	<b>302.908</b>	<b>354.996</b>	<b>1.531.114</b>	<b>309.286</b>
<b>Saldo verrekening met voorziening of balanspost</b>		<b>0</b>	<b>98.322</b>	<b>-14.304</b>	<b>146.727</b>	<b>65.172</b>	<b>13.369</b>	<b>309.286</b>	<b>-309.286</b>

**BDU FYSIEK**

**Overzicht interne financiële verantwoording Brede doeluitkering fysiek.**

Thema/activiteit	raad- of B&W besl.	budget totaal	rekening						nog te ontvangen/ besteden	
			2005	2006	2007	2008	2009	2010		totaal
Beschikking ministerie d.d.: Kenmerk:			16-6-2005 / 17-11-2005 2005-52740 / 2005-504347							
<b>Bedrag:</b>			<b>1.605.407</b>	<b>1.571.309</b>	<b>1.577.240</b>	<b>2.170.004</b>	<b>1.908.200</b>	<b>259.321</b>		
<b>Verantwoording ontvangsten:</b>										
Rijksbijdrage										
* stadsvernieuwing/herstructurering/cult.hist.		5.493.120	998.318	977.115	980.802	1.349.985	1.186.900	5.493.120	0	
* groen		168.917	31.062	30.402	30.517	40.680	36.256	168.917	0	
* bodem		2.091.496	379.609	371.546	372.949	515.149	452.243	2.091.496	0	
* geluid		1.078.628	196.418	192.246	192.972	264.192	232.800	1.078.628	-189.550	
<b>Totaal beschikbaar</b>		<b>8.832.161</b>	<b>1.605.407</b>	<b>1.571.309</b>	<b>1.577.240</b>	<b>2.170.004</b>	<b>1.908.200</b>	<b>0</b>	<b>8.832.160</b>	<b>-189.550</b>
<b>Verantwoording bestedingen:</b>										
Groen (GIOS)										
* Park De Weezenlanden (rb 2004/093)	rb 04/093	180.000	133.887	46.113				1.268.178	0	
* Nog toe te wijzen projecten		-11.083							-11.083	
Geluid										
* Geluidsanering A-28 zone		43.303		13.914	29.389	78.642		121.945	-78.642	
* Voorbereiding Zwolle/Deventer		200.000		4.923			54.412	59.335	140.665	
* Luchtkwaliteitsplan		157.000			651	6.268		6.919	150.081	
* Nog toe te wijzen projecten		678.325							678.325	
Bodem										
* Stadshagen										
* Dellen Wuyts										
* San.NS Variant Zwolle		200.000				130.920	69.080	200.000	0	
* Ondergrond		1.835.000					434.510	434.510	1.400.490	
* Bodemprogramma		100.000					100.000	100.000	0	
* Nog toe te wijzen projecten									0	
Stedelijke vernieuwing/herstruct/cult.hist										
* Subsidies particuliere woningverbetering PZ		524.000		113.277	15.566	32.239	16.743	177.824	346.176	
* Part.won.verb. Kleine baan		100.000			63.550	18.413	17.399	99.362	638	
* Apparaatkosten uitv.part.won.. PZ		52.275		10.746					41.529	
* Apparaatkosten stedelijke vernieuwing		326.073		76.027					250.046	
* Beleid stedelijke vernieuwing		223.873		6.096	122.269	108.890	113.096	350.351	-126.478	
* Monumenten										
- onderhoud monumenten		480.000			55.663	47.505	50.841	154.009	325.991	
- stadsherstelproject Inr. Werkeren		100.000				100.000		100.000	0	
- stadsherstelproject Hofvliet		50.000							50.000	
- thorbeckegracht		75.000				75.000		75.000	0	
- ijsseldata		7.000					7.000	7.000	0	
- spinhuis		200.000				200.000		200.000	0	
* Wonen boven Winkels	rb 06/084	250.000							250.000	
* Herstructurering Kamperpoort	rb 06/029	1.435.000		1.435.000				1.435.000	0	
* Uitvoering binnenstadprogramma		1.001.405	385.061	616.344					0	
- sassenpoort		150.000				14.611	24.653	39.264	110.737	
* Herstructurering algemeen										
- Vernieuwen trapjeswoningen Holtenbr	bw 22-3-05	82.570	17.725	40.079	24.766	33.789	73.188	189.547	-106.977	
- Ronde Obrechtstraat/Mozartlaan	bw 28-6-05	15.021	15.021					15.021	0	
Nog toe te wijzen projecten		420.903							420.903	
<b>Totaal bestedingen</b>		<b>8.875.664</b>	<b>551.694</b>	<b>2.362.519</b>	<b>311.854</b>	<b>846.276</b>	<b>960.922</b>	<b>0</b>	<b>5.033.265</b>	<b>3.842.399</b>
<b>Saldo verrekening met voorziening of balanspost</b>			<b>1.053.713</b>	<b>-791.210</b>	<b>1.265.386</b>	<b>1.323.728</b>	<b>947.278</b>	<b>0</b>	<b>3.798.895</b>	<b>-4.031.949</b>
Specificatie saldo:										
* Stadsvernieuwing								1.562.566		
* GIOS								-11.083		
* Bodem								1.356.986		
* Geluid								890.429		
								3.798.897		

## BDU SIV onderdeel INTEGRATIE

### Overzicht interne financiële verantwoording Brede doeluitkering SIV - onderdeel integratie

Thema/activiteit	raad- of B&W besl.	budget totaal	2005	2006	2007	2008	2009	Stand per 31-dec-09	nto / nog te besteden
			rekening						
Beschikking ministerie dd.: Kenmerk:			2-9-2005 0000205060	2-10-2006 0000308061		26-2-2009 RGO_SIV09- 000034U			
Pardonregeling BDU SIV Integratie						232.960	71.680		
Correctie BDU SIV Integratie 2008						1.371.969	1.474.639		
Pardonregeling						143.360	-7.388		
<b>Bedrag:</b>			<b>1.434.608</b>	<b>1.179.200</b>	<b>1.503.358</b>	<b>1.748.289</b>	<b>1.538.931</b>		
<b>Verantwoording ontvangsten:</b>									
Rijksbijdrage			1.434.608	1.179.200	1.503.358	1.748.289	1.546.319	7.411.774	
Correctie BDU SIV Integratie 2008							-7.388	-7.388	
Reserve nieuwkomers			26.738					26.738	
<b>Totaal ontvangsten</b>			<b>1.461.346</b>	<b>1.179.200</b>	<b>1.503.358</b>	<b>1.748.289</b>	<b>1.538.931</b>	<b>7.431.124</b>	<b>p.m.</b>
<b>Verantwoording bestedingen:</b>									
Inburgering:									
* Trajectkosten nieuwkomers			49.807	118.563	172.565	80.918	49.570	471.424	
* Trajectkosten oudkomers			45.720	210.761	39.461	63.191	22.764	381.897	
* Trajectkosten wet inburgering					48.538	289.712	371.867	710.117	
* Apparaatskosten			687.874	833.641	648.302	984.706	586.633	3.741.156	
<b>Totaal bestedingen</b>			<b>783.401</b>	<b>1.162.965</b>	<b>908.866</b>	<b>1.418.527</b>	<b>1.030.835</b>	<b>5.304.594</b>	<b>p.m.</b>
<b>Vrijval t.g.v. Staat van Baten &amp; Lasten</b>							1.413.905	1.413.905	
<b>Saldo voorziening / balanspost</b>		<b>0</b>	<b>677.945</b>	<b>16.235</b>	<b>594.492</b>	<b>329.762</b>	<b>-905.809</b>	<b>712.625</b>	<b>p.m.</b>

BDU SIV onderdeel MO/VB/VO/OGGZ								
Overzicht interne financiële verantwoording Brede doeluitkering SIV - onderdeel MO/VB/VO/OGGZ								
Thema/activiteit	raad- of	2005	2006	2007	2008	2009	totaal	n.t. ontv./
	B&W besl.	rekening					t/m 2009	n.t. bested.
Beschikking ministerie dd.:		22-11-2005	5-12-2006	12-12-2007				
Kenmerk:		0000263733	0000381509	2007122127				
<b>Bedrag:</b>								
<b>Verantwoording ontvangsten:</b>								
Rijksbijdrage MO VB VO		6.002.799	6.109.694	6.297.087	7.136.713	9.147.057	34.693.350	
Rijksbijdrage OGGZ				1.620.744	1.674.469	1.531.426	4.826.639	
<b>Totaal ontvangsten</b>		<b>6.002.799</b>	<b>6.109.694</b>	<b>7.917.831</b>	<b>8.811.182</b>	<b>10.678.483</b>	<b>39.519.989</b>	<b>0</b>
<b>Verantwoording bestedingen:</b>								
<i>Maatsch. Opv./verslavingszorg/vrouwenopvang/OGGZ</i>								
Bestedingen d.m.v. subsidieverstrekking aan:								
* Leger des Heils		2.538.267	2.512.548	2.657.839	2.733.336	2.601.572	13.043.562	
* Vrouwenopvang overijssel		1.647.103	1.745.395	1.757.565	1.898.480	2.353.141	9.401.684	
* CAD Regio Zwolle/TACTUS		1.759.024	1.828.998	1.781.057	1.955.189	1.981.967	9.306.235	
* GGD Noord-West Veluwe / Gelre IJssel		13.450		73.007	74.686	89.660	250.803	
* Stichting De Bres		12.253	13.215			33.649	59.117	
* Evangelisch Begeleid. Centr. De Schuilplaats		209.858	215.524	221.128	358.464	402.821	1.407.795	
* Evangelische Begeleide Woonvormen		126.087	126.000	129.276			381.363	
* Arcuris, Maatschappelijke opvang		711.222	730.000	769.600			2.210.822	
* RIAGG Zwolle				290.664	269.015		559.679	
* RIBW				283.083		170.421	453.504	
* GGD RIJV / IJsselland					243.088	396.402	639.490	
* IrisZorg					786.726	927.859	1.714.585	
* St. Doorgang/Nel Banninkhuis					3.609	14.602	18.211	
* Zwolse Poort				18.112	234.629		252.741	
* Dimence							0	
* PaRT Zwolle Welzijn					127.983		127.983	
* De Kern					60.000	33.680	93.680	
* GGD Gelre IJssel					118.916		118.916	
* WEZO Groep nv					37.500		37.500	
* Ontmoeting Stichting					15.000	55.000	70.000	
* Creating Balance bv					91.000	25.480	116.480	
* beleidsc. OGGZ				29.003	11.744		40.747	
* Uitweg						9.737	9.737	
* Uren Maatschappelijke ontwikkeling				115.000	85.358		200.358	
* Huisvesting bijz.doelgroepen						52.777	52.777	
* Vrouwenopvang Overijssel						338.876	338.876	
* Icare						23.000	23.000	
* Evangelisch Begeleid Centrum De Schuilplaats						48.422	48.422	
* Limor						288.000	288.000	
* Leger des Heils						752.970	752.970	
* IJsselheem						16.773	16.773	
* Goed geregeld						12.821	12.821	
* St. Voorkom						10.350	10.350	
<i>Uitgaven m.b.t. OGGZ</i>								
* Leger des Heils						85.918	85.918	
* RIBW						127.117	127.117	
* GGD Gelre IJssel						66.745	66.745	
* Dimence (Zwolse poort + RIAGG)						318.424	318.424	
* Spectrum - OGGZ Zorgmonitor						11.938	11.938	
* GGD IJsselland - Cliëntvolgsysteem						145.000	145.000	
* Activeringscoach/taskforce (SoZa)						49.505	49.505	
* Schuldhulpverlening/budgettering (SoZa)						99.009	99.009	
* UMC Radboud - Onderzoek zwerfjongeren						15.000	15.000	
* Creating Balance - Street Care						15.167	15.167	
* Financieel Onderdak (De Kern)						15.000	15.000	
* Tijdelijke hostel						34.672	34.672	
* Uren MO (ambtelijke inzet)						175.698	175.698	
* inzet projectleider OGGZ						118.000	118.000	
* aanv.subs. OGGZ-pilots (Palestrinalaan)						35.730	35.730	
Waarvan t.i.v. gemeentelijke middelen		-1.014.465	-1.061.986	-1.256.034	-1.399.767	-1.443.549	-6.175.801	
<b>Totaal bestedingen</b>		<b>6.002.799</b>	<b>6.109.694</b>	<b>6.869.300</b>	<b>7.704.956</b>	<b>10.509.353</b>	<b>37.196.102</b>	<b>0</b>
<b>Vrijval t.g.v. staat van Baten en Lasten</b>								
* Maatsch. Opv./verslavingszorg/vrouwenopvang						712.167	712.167	
* OGGZ						1.611.720	1.611.720	
<b>Totaal vrijval</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.323.887</b>	<b>2.323.887</b>	<b>0</b>
<b>Saldo voorziening / balanspost</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.048.531</b>	<b>1.106.226</b>	<b>-2.154.757</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

BDU SIV GIS/veiligheid/leefbaarheid en VSV								
Overzicht interne financiële verantwoording Brede doeluitkering sociaal - onderdeel VSV en GIS/veiligheid/leefbaarheid								
Thema/activiteit	raad- of B&W besl.	2005	2006	2007	2008	2009	totaal t/m 2009	n.t. ontv./ n.t. bested.
				rekening				
Beschikking ministerie voor dd.:		22-11-2005	5-12-2006	12-12-2007				
Kenmerk:		2005-263733	2006-381509	2007122127				
<b>Verantwoording ontvangsten:</b>								
<u>Rijksbijdrage:</u>								
* Voortijdig School Verlaten		293.220	293.220	293.220	294.880	291.560	1.466.100	
* Onderwijsachterstanden			348.840	471.241	1.163.304	1.163.711	3.147.096	
* Educatie				1.133.558	1.200.682	1.156.903	3.491.143	
* Aanval op uitval			100.000				100.000	
* GIS/Veiligheid/Leefbaarheid)		1.217.127	1.528.833	1.803.275	1.136.447	1.328.526	7.014.208	
* Gezond in de stad				34.353	34.548	34.148	103.049	
<b>Totaal ontvangen</b>		<b>1.510.347</b>	<b>2.270.893</b>	<b>3.735.647</b>	<b>3.829.861</b>	<b>3.974.848</b>	<b>15.321.596</b>	<b>0</b>
<b>Verantwoording bestedingen:</b>								
<i>Voortijdig School Verlaten</i>	<i>rb 2005/149</i>	293.220	293.220	293.220	256.406	330.034	1.466.100	
<i>Onderwijs achterstanden</i>			464.245	788.196	767.018	1.127.637	3.147.096	
<i>Educatie</i>				238.264	1.127.366	1.354.372	2.720.002	
<i>Aanval op uitval</i>				72.249	20.000	0	92.249	
GIS (Veiligheid/Leefbaarheid)								
* Huiselijk geweld	obv		160.000	80.000	76.885	80.000	396.885	
* Maatjesproject	besluit-	18.000	18.000	20.000	0		56.000	
* Registratie probleemgroepen	vorming			8.757	0		8.757	
* JOP Park Weezenland	bij					35.090	35.090	
* project DOJO	de						0	
* inzet jongerenwerk	begrotings-						0	
* bevordering jeugd&veiligheid Aalanden	behandeling						0	
* Jeugd en veiligheid		517.248	349.566	485.355	411.688	459.702	2.223.559	
* On Track Again	ON		60.000	60.000	56.552	50.000	226.552	
* Stichting Vluchtelingenwerk Overijssel						60.000	60.000	
* De integratieatlas 2009						20.100	20.100	
* Jeugd en alcoholproblematiek					0	17.256	17.256	
* Gezond in de stad			25.000	34.353	0	0	59.353	
* Plan van Aanpak gezond gewicht					180.500	50.000	230.500	
* Veelplegers		22.986	27.444	24.910	28.500	45.170	149.010	
* Veelplegers nazorgtrajecten					2.371	42.649	45.020	
* Hessenpoort 1					0	20.000	20.000	
* SMVP project					14.473	15.000	29.473	
* Meldpunt overlast		56.600	60.049	57.000	57.000	60.000	290.649	
* Beheersplannen zorg voor overlast	WZ	69.050	53.793	48.077	78.192	76.115	325.227	
* Bewonerstoezicht		7.381	78.619	43.000	41.800	46.327	217.127	
* Watch Out		27.334	9.666	9.700	0	13.750	60.450	
* Dit is Zwolle		74.673	69.110	19.169	7.408	72.525	242.885	
* Wijkveiligheidsacties		12.528	22.444	24.226	39.402	91.686	190.286	
* Buurtbemiddeling		44.500	45.702	46.890	42.275	44.500	223.867	
* Winkelcriminaliteit			0		40	900	940	
* Politiekeurmerk veilig wonen			764	2.377		0	3.141	
* Project bedreigingen				4.547		0	4.547	
* Onderhoud camera's uitgaansgebied		17.000	18.226	58.000	17.526	43.970	154.722	
* Cameratoezicht binnenstad					140.000	154.166	294.166	
* Haltbureau preventiefunctie					32.044	38.425	70.469	
* Stadswachten		116.000	202.251	193.000	193.000	200.000	904.251	
* Aanv.subsidie Stadswachten						175.000	175.000	
* Inzet stadswachten Nel Banninkhuis				13.250		0	13.250	
* Biketeam politie	AF			21.000		0	21.000	
* Opstellen veiligheidsbeeld/-monitor		25.000		1.878	3.187	8.278	38.343	
* Veiligheidsbeleid						24.320	24.320	
* Uitvoeren veiligheidsmonitor						32.263	32.263	
* Zakkenrollerij		1.874	8.436	3.000	5.425	4.968	23.703	
* Regionaal Coördinatiepunt Integrale Veiligheid					12.800	13.070	25.870	
* Horecabeleid/VOS					12.728	8.427	21.155	
* Veiligheidshuis					38.250	0	38.250	
* Waarb inzet stadswachten					15.250	0	15.250	
* Criminaliteit/overlast					41.950	0	41.950	
Doorlichting administratieve organisatie						10.000	10.000	
<i>subtotaal GIS</i>		<i>1.010.174</i>	<i>1.209.070</i>	<i>1.258.489</i>	<i>1.549.246</i>	<i>2.013.657</i>	<i>7.040.636</i>	<i>0</i>
<b>Totaal bestedingen</b>		<b>1.303.394</b>	<b>1.966.535</b>	<b>2.650.418</b>	<b>3.720.036</b>	<b>4.825.699</b>	<b>14.466.082</b>	<b>0</b>
<b>Vrijval t.g.v. staat van Baten en Lasten:</b>								
* Educatie						31.967	31.967	
* Aanval op uitval						7.751	7.751	
* GIS (Veiligheid/Leefbaarheid)						76.622	76.622	
<b>Totaal Vrijval</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>116.340</b>	<b>116.340</b>	
<b>Saldo te verrekenen met voorziening / balanspost</b>		<b>206.953</b>	<b>304.358</b>	<b>1.085.229</b>	<b>109.825</b>	<b>-967.191</b>	<b>739.174</b>	

**Provinciale GSB-middelen periode 2005-2009 financiële verantwoording**

Activiteit	eenheid	budget totaal	2005	2006	2007	2008	2009	Totaal	Nog te ontvangen/ besteden
			rekening						
Beschikking provincie dd: Kenmerk:			5-7-2005 BA 2005 1654						
<b>Bedrag:</b>			<b>622.900</b>	<b>622.900</b>	<b>622.900</b>	<b>622.900</b>	<b>622.900</b>		
<b>Verantwoording ontvangsten:</b>									
Provinciale bijdrage		3.614.500	767.900	667.900	622.900	622.900	622.900	2.681.600	932.900
waarvan rechtstreeks naar programmabureau netwerkstad Zw-K									
* programmabureau netwerkstad		225.000	45.000	45.000				90.000	135.000
* ontwikkelen netwerkstadvisie		100.000	100.000					100.000	0
* nachtopvang Kampen		175.000						0	175.000
		500.000	145.000	45.000	0	0	0	190.000	310.000
<b>Resteert voor Zwolle</b>		<b>3.114.500</b>	<b>622.900</b>	<b>622.900</b>	<b>622.900</b>	<b>622.900</b>	<b>622.900</b>	<b>2.491.600</b>	<b>622.900</b>
<b>Verantwoording bestedingen door gemeente Zwolle:</b>									
Parkeeraccommodatie Willemspoort	ON	350.000				70.269	279.731	350.000	0
Verlichtingsplan binnenstad	WZ	200.000	39.410	160.590				200.000	0
Zorgboulevard	ON	80.000	44.186	35.814				80.000	0
Loverboys	ON	150.000		28.667	47.267	39.132	31.796	115.066	34.934
Preventieteams	ON	225.000		45.000		45.000	45.000	90.000	135.000
Veilige school VSO	ON	150.000		35.700		74.630		110.330	39.670
Ambulant jongerenwerk	ON	285.000	57.000	0		96.204	30.000	153.204	131.796
Uitzendbureau marginale doelgroepen	WZ	90.000	30.000	30.000	28.501		131.796	88.501	1.499
Schoolmaatschappelijk werk De Kern	ON	250.000	36.131	45.243	58.107	50.000	50.000	189.481	60.519
Nachtopvang Kampen	ON	125.000		90.000	0	125.000		215.000	-90.000
Opvang Pannenkoekendijk	ON	200.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000	120.000	80.000
T-team zwerfjongeren	ON	250.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000	150.000	100.000
Regionale bereikbaarheid/Arcadis	ON	300.000	40.081	32.448			19.405	72.529	227.471
Gezamenlijke acquisitie bedrijventerrein	ON	200.000	5.280	6.205	16.115	8.613	93.597	36.213	163.787
Park Wezenlanden	ON	209.500		103.730	105.770			209.500	0
Monitoring, verantwoording, rapp. e.d BREZ/V&V Ceintuurbaan	CS	50.000	10.000	10.000		10.000	10.000	30.000	20.000
							200.000		
<b>Totaal bestedingen</b>		<b>3.114.500</b>	<b>352.088</b>	<b>623.397</b>	<b>345.760</b>	<b>608.848</b>	<b>981.325</b>	<b>2.209.824</b>	<b>904.676</b>
<b>Saldo verrekening met voorziening / balanspost</b>		<b>0</b>	<b>270.812</b>	<b>-497</b>	<b>277.140</b>	<b>14.052</b>	<b>-358.425</b>	<b>281.776</b>	<b>-281.776</b>

**Provinciale GSB-middelen periode 2005-2009 financiële verantwoording**

Activiteit	eenheid	budget totaal	2005	2006	2007	2008	2009	Totaal	Nog te ontvangen/ besteden
			rekening						
Beschikking provincie dd: Kenmerk:			5-7-2005 BA 2005 1654						
<b>Bedrag:</b>			<b>622.900</b>	<b>622.900</b>	<b>622.900</b>	<b>622.900</b>	<b>622.900</b>		
<b>Verantwoording ontvangsten:</b>									
Provinciale bijdrage		3.614.500	767.900	667.900	622.900	622.900	622.900	3.304.500	310.000
waarvan rechtstreeks naar programmabureau netwerkstad Zw-K									
* programmabureau netwerkstad		225.000	45.000	45.000				90.000	135.000
* ontwikkelen netwerkstadvisie		100.000	100.000					100.000	0
* nachtopvang Kampen		175.000						0	175.000
		500.000	145.000	45.000	0	0	0	190.000	310.000
<b>Resteert voor Zwolle</b>		<b>3.114.500</b>	<b>622.900</b>	<b>622.900</b>	<b>622.900</b>	<b>622.900</b>	<b>622.900</b>	<b>3.114.500</b>	<b>0</b>
<b>Verantwoording bestedingen door gemeente Zwolle:</b>									
Parkeeraccommodatie Willemspoort	ON	350.000				70.269	279.731	350.000	0
Verlichtingsplan binnenstad	WZ	200.000	39.410	160.590				200.000	0
Zorgboulevard	ON	80.000	44.186	35.814				80.000	0
Loverboys	ON	150.000		28.667	47.267	39.132	31.796	146.862	3.138
Preventieteams	ON	225.000		45.000		45.000	45.000	135.000	90.000
Veilige school VSO	ON	150.000		35.700		74.630		110.330	39.670
Ambulant jongerenwerk	ON	285.000	57.000	0		96.204	30.000	183.204	101.796
Uitzendbureau marginale doelgroepen	WZ	90.000	30.000	30.000	28.501		131.796	220.297	-130.297
Schoolmaatschappelijk werk De Kern	ON	250.000	36.131	45.243	58.107	50.000	50.000	239.481	10.519
Nachtopvang Kampen	ON	125.000		90.000	0	125.000		215.000	-90.000
Opvang Pannenkoekendijk	ON	200.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000	160.000	40.000
T-team zwerfjongeren	ON	250.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000	200.000	50.000
Regionale bereikbaarheid/Arcadis	ON	300.000	40.081	32.448			19.405	91.934	208.066
Gezamenlijke acquisitie bedrijventerrein	ON	200.000	5.280	6.205	16.115	8.613	93.597	129.810	70.190
Park Wezenlanden	ON	209.500		103.730	105.770			209.500	0
Monitoring, verantwoording, rapp. e.d BREZ/V&V Ceintuurbaan	CS	50.000	10.000	10.000		10.000	10.000	40.000	10.000
							200.000	200.000	-200.000
<b>Totaal bestedingen</b>		<b>3.114.500</b>	<b>352.088</b>	<b>623.397</b>	<b>345.760</b>	<b>608.848</b>	<b>981.325</b>	<b>2.911.418</b>	<b>203.082</b>
<b>Saldo verrekening met voorziening / balanspost</b>		<b>0</b>	<b>270.812</b>	<b>-497</b>	<b>277.140</b>	<b>14.052</b>	<b>-358.425</b>	<b>203.082</b>	<b>-203.082</b>





## 16. BIJLAGE “Gemelde financiële afwijkingen in Beleidsrapportage 2009”.

In vorige jaarverslagen t/m 2008 werd bij de programma's, onderdeel financiële verantwoording, ter informatie een overzicht gegeven van de door de raad geautoriseerde financiële afwijkingen in de beleidsrapportage van dat betreffende jaar.

Dit overzicht bleek soms tot verwarring aanleiding te geven in die zin dat niet altijd werd onderkend, dat de raad hierover reeds had besloten.

Daarom is besloten dit overzicht ter informatie in een afzonderlijke bijlage op te nemen.

Onderstaande opsomming is in volgorde van programma's, waarbij de teksten letterlijk zijn overgenomen vanuit de beleidsrapportage 2009. Programma's waar geen financiële afwijkingen werden gemeld, zijn niet opgenomen.

### **Programma 3 Sport**

Verwachte financiële afwijkingen

Op totaal programmaniveau: meevaller € 72.000

Verkoop multifunctionele ruimte CSV '28: meevaller € 72.000

De verkoopopbrengst wordt toegevoegd aan de Algemene Middelen aangezien de oorspronkelijke investering uit Algemene Middelen (stadsvernieuwingsgeld) is gefinancierd.

### **Programma 5 Onderwijs en Jeugd**

Verwachte financiële afwijkingen

Op totaal programmaniveau: tegenvaller € 176.000

Leerlingenvervoer tegenvaller € 100.000

Door verschillende ontwikkelingen is het onmogelijk het huidige leerlingenvervoer met het beschikbare budget voort te zetten. De verschillen tussen gemeentelijke indexering en de NEA-norm, het stijgend aantal leerlingen en de toename van het gebruik van passend vervoer naar passend onderwijs leiden allemaal tot kostenstijgingen. In de jaarrekening 2008 bedroeg het totale tekort op het product leerlingenvervoer reeds € 58.543. Ook dit jaar werkt het verschil in indexering en de toename van het gebruik van passend onderwijs kostenverhogend.

Bovengenoemde ontwikkelingen leiden hierdoor voor 2009 tot een te verwachten overschrijding van ca. € 100.000.

De huidige verordening leerlingenvervoer wordt bijgesteld o.a. om verdere kostenstijgingen te voorkomen. Een verdere aanpassing van de vervoerscontracten en de verordening met beleidsbijstellingen die moeten leiden tot bezuinigingen wordt dit jaar nog in gang gezet maar dat heeft op zijn vroegst pas effect voor het schooljaar 2010/2011.

Lokaal onderwijsbeleid tegenvaller € 75.678

Het schoolzwemmen, inclusief het vervoer, voor het openbaar en bijzonder basisonderwijs wordt bekostigd door de gemeente Zwolle. Vanaf 2000 geldt dit ook voor het speciaal basisonderwijs (sbo). Tot 2000 ontving het sbo een rijksvergoeding voor het schoolzwemmen, inclusief het vervoer. De casus is dat de sbo-scholen ook na 1-1-2000 zelf het schoolzwemmen en het vervoer hebben betaald, ondanks het feit dat zij een beroep hadden kunnen doen op bekostiging door de gemeente. Sinds 1-1-2008 worden de kosten wel door de gemeente vergoed. Voor de periode 2000 – 2007 heeft het sbo in Zwolle een claim bij de gemeente ingediend. Getoetst aan de relevante regelgeving (ic BW en “bekostigingsstelsel speciaal onderwijs”) is het juridisch onontkoombaar de ingediende claim voor een periode van vijf jaren (2003 t/m 2007) te honoreren en de betreffende scholen een bedrag ad € 125.678 te vergoeden. De totstandkoming van het bedrag is afgestemd met een vertegenwoordiging van de betreffende scholen. In de jaarrekening 2008 bleek er een overschot te zijn op het budget zwemvervoer. Ook in 2009 wordt een overschot

verwacht. De extra vervoerskosten die onderdeel vormen van de te honoreren claim kunnen ten laste van dit budget worden gebracht zodat per saldo een overschrijding van € 75.678 ontstaat waarvoor aanvullend budget nodig is.

Tegenover bovengenoemde tegenvallers staat dat de rente- en afschrijvingslasten van onderwijsgebouwen meevallen als gevolg van vertraging van de uitvoering van geplande investeringen. Deze meevaller is benoemd onder programma 26 en wordt verrekend met de post Onderuitputting.

### **Programma 6 Gezondheid en Zorg**

Verwachte financiële afwijkingen

Op totaal programmaniveau tegenvaller: € 155.300

Elektronische kinddossier: tegenvaller € 72.000

Regionale Aanpak kindermishandeling (RAAK): tegenvaller € 83.300

Deze beide bedragen zijn eenmalig ontvangen gelden vanuit 2008, via het Gemeentefonds. Beide zijn in de jaarrekening 2008 vrijgevallen ten gunste van de algemene reserve. Onterecht, want de middelen worden ingezet in 2009 voor het bestemde doel.

Regeling Geldelijke Steun Huisvesting Gehandicapten (RGSHG): netto € 0

In 2008 is deze regeling door het Rijk afgekocht. Op het moment dat de begroting 2009 werd opgesteld, was dit echter nog niet bekend, waardoor er in de begroting 2009 nog een opbrengst van € 119.389 geraamd staat. Door het wegvallen van deze opbrengst ontstaat er een tekort op het product Woningaanpassingen. Dit tekort kan in 2009 worden opgevangen door enerzijds het wegvallen van de kosten RGSHG en anderzijds het inzetten van het restant van de afkoopsom RGSHG.

### **Programma 7a Veiligheid**

Verwachte financiële afwijkingen

Op totaal programmaniveau netto € 0.

APV Openbare Orde : netto € 0

In 2008 heeft er voor het onderdeel APV deregulering plaatsgevonden. Belangrijkste hierbij is de afschaffing horeca-exploitatievergunning voor zover het gaat om een horecabedrijf in zorginstellingen, musea, clubhuizen, stationsrestaurants, ziekenhuizen, vrijwilligersorganisaties en scholengemeenschappen. Een drank- en horecavergunning hoeft verder niet meer te worden aangevraagd als het gaat om een horecabedrijf voor zover die horeca-activiteit een nevenactiviteit is van de winkelactiviteit. De gevolgen van deze deregulering zijn structureel lagere legesinkomsten van € 26.000 en voor eenzelfde bedrag minder werkzaamheden bij de afdeling Vergunningen.

### **Programma 7b Brandweer**

Verwachte financiële afwijkingen

Op totaal programmaniveau tegenvaller € 536.000

Brandweer personeel : verwachte tegenvaller € 536.000.

Als gevolg van CAO onderhandelingen is enige jaren geleden het systeem Functioneel Leeftijd Ontslag (FLO) voor repressief brandweerpersoneel aangepast. Dit houdt in dat medewerkers met een bezwarende functie in staat worden gesteld na 20 dienstjaren een 2e loopbaan te beginnen. In de rekening 2008 is een tegenvaller van € 260.000 gemeld.

Voor 2009 worden totale lasten van € 951.000 geraamd, terwijl € 415.000 begroot is, waardoor een tegenvaller van € 536.000 ontstaat.

Toekomstgericht : voor 2010 is € 255.000 extra benodigd (toegewezen bij de PPN) en voor 2011 t/m 2017 is het reguliere structurele budget voldoende

### **Programma 8 Dynamiseren Economie**

Verwachte financiële afwijkingen

Op totaal programmaniveau meevaller € 163.000 + pm

Dividend Essent : verwachte meevaller van € 163.000.

Essent zal € 1.066.000 uitkeren aan dividend, normaliter in mei 2009. Geraamd was € 903.000, derhalve een hogere opbrengst van € 163.000.

Verkoop aandelen Essent : pm

Besloten is onze aandelen niet te verkopen, tenzij 80% van de aandelen wel wordt aangeboden. Dit is inmiddels gebeurd. In dat geval zou Zwolle ook verkopen. De verwachte verkoopopbrengst ligt op € 16,7 miljoen en wordt in oktober 2009 verwacht. De jaarlijkse dividenduitkering vervalt dan. Dit moet structureel worden opgevangen uit de verwachte verkoopopbrengst. Het effect op de algemene middelen is nader te bepalen, waarbij ook te betrekken mogelijke opbrengsten uit verkoop van Essent Milieu en een lening aan het netwerkbedrijf Enexis.

### **Programma 9 Toename arbeidsparticipatie**

Verwachte financiële afwijkingen

Op totaal programmaniveau: tegenvaller € 150.000.

Kinderopvang: tegenvaller € 150.000

Bij het opstellen van de begroting 2008 dat de basis is voor de begroting 2009, is abusievelijk een verkeerd bedrag als uitgangspunt genomen voor berekening van de hoogte van de verhaalsontvangsten. Als gevolg hiervan is in de jaarrekening 2008 een tegenvaller gemeld van € 150.000. Deze tegenvaller zal zich in 2009 weer voordoen.

Trajecten (WWB): netto € 0

Onder dit product vallen alle re-integratieactiviteiten in het kader van de WWB. De uitgaven voor de eigen intensieve maatwerkprojecten zoals het Werkloket, Jongerenpunt en begeleiding Dak- en Thuislozen zullen hoger zijn dan begroot. De uitgaven voor de Zwolle Werkt Aanpak en dan met name de uitgaven voor de leerwerkvergoeding zullen in 2009 niet zo omvangrijk zijn als waar in het plan van aanpak van werd uitgegaan. Op de lasten wordt een meevaller van € 2,2 miljoen verwacht. Aangezien deze activiteiten volledig uit rijksmiddelen worden bekostigd, leiden de lagere lasten ook tot een lagere bate voor hetzelfde bedrag. Na verwachting zal overigens de volledig beschikbare rijksbijdrage voor 2009 worden ingezet en er is derhalve geen sprake meer van onderbenutting.

Sociale werkvoorziening: netto € 0

De taakstelling in het kader van de Wet Sociale Werkvoorziening en de daarbij behorende rijksbijdrage beide € 889.000 zijn hoger dan begroot. Deze rijksbijdrage zal in 2009 volledig bij verschillende SW-bedrijven worden ingezet om deze taakstelling te realiseren.

### **Programma 10 Bijstandsverlening en Armoedebestrijding**

Verwachte financiële afwijkingen

Op totaal programmaniveau: meevaller € 600.000

Algemene bijstand: meevaller € 600.000

Op grond van de eerste voorlopige indicatie van het Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid lijkt de rijksbijdrage WWB € 1,6 mln hoger te worden dan waar in de begroting

van uit is gegaan. De reden hiervoor is een verhoging van het macrobudget als gevolg van de effecten van rijksbeleid en een loon- prijsbijstelling welke ten tijde van het opstellen van de begroting nog niet bekend waren.

Daartegenover staat dat naar verwachting het aantal bijstandshuishoudens WWB 65- en WWB 65+ zullen stijgen tot respectievelijk 2.273 en 200.

Per saldo ontstaat er een voorlopig voordeel van ruim € 600.000 dat, aangezien de reserve inkomensdeel het plafond van € 2.8 miljoen heeft bereikt, ten gunste komt van de Algemene Middelen. Dit is geen garantie dat deze opbrengst kan worden gehandhaafd.

### **Programma 11 Volkshuisvesting**

Verwachte financiële afwijkingen

Op totaal programmaniveau: netto € 0.

Stedelijke vernieuwing: netto € 0

Voor het project Wonen Boven Winkels is een projectsubsidie in het kader van de impulsregeling toegekend van € 255.000 door de provincie Overijssel. Deze subsidie wordt door de gemeente ontvangen, maar 1 op 1 doorverstrekt aan de NV WbW. De gemeente fungeert dus alleen als doorgeefluik. Om dit administratief vast te leggen dient in het kader van de BBV autorisatie door de raad plaats te vinden (het programmabudget wordt namelijk met € 255.000 verhoogd).

Stedelijke vernieuwing: netto € 0

Ten aanzien van de subsidies particuliere woningverbetering en monumentenzorg wordt een ontvangst geraamd i.v.m. een correctie van betaalde kosten en opbrengsten voor de afkoop van in het verleden verstrekte NRF (Nationaal Restauratie Fonds)subsidies. De kosten zijn ten laste van de reserve Decentralisatiefonds Stadsvernieuwing (DSV) gekomen, terwijl de opbrengsten nog verantwoord staan op een rekening-courant. Het saldo van de rekening-courant NRF zal terugvloeien naar de reserve (mutatie: € 430.000). Zie ook de toelichting in de jaarrekening onder deze reserve. Vanaf 2009 komen de kosten voor afkoop en de opbrengsten beide ten laste c.q. ten gunste van deze reserve.

Kamerverhuur: pm.

Het evaluatierapport kamerverhuur en het rekenkamerrapport over kamerverhuur zijn aanleiding voor het opnieuw inrichten van het bestand kamerverhuur in een managementinformatiesysteem. Dit gebeurt dan op basis van de nieuwe regels voor kamerverhuur. In Assendorp zal in 2009 een inventarisatie plaatsvinden van kamerverhuur en appartementen. Voor dit onderzoek en het inrichten van het nieuwe systeem is incidenteel extra capaciteit nodig. Op dit moment wordt in kaart gebracht welke kosten dat met zich mee brengt. Hierover zal een apart voorstel gemaakt worden.

### **Programma 14 Groen**

Verwachte financiële afwijkingen

Op totaal programmaniveau: netto € 0.

Groenbeleid: ILG-LandschapsOntwikkelingsPlan netto € 0

Het LandschapsOntwikkelingsPlan (LOP) dat onderdeel is van het project ILG wordt "opgeplust" uitgevoerd. Hiervoor is aanvullende financiering vanuit Kampen/provincie (€ 75.000) en Zwartewaterland / Provincie (€ 60.000). Baten en lasten bedragen beide € 135.000.

Groenbeleid: Nationaal Landschap IJsseldelta (NLY) netto € 0

Voor het projectbudget van NLY krijgt de gemeente een subsidie "stimuleringsbijdrage compensatie weidevogels" van € 4.000. Baten en lasten bedragen beide € 4.000.

## **Programma 15 Algemeen Mobiliteitsbeleid en Infrastructuur**

Verwachte financiële afwijkingen

Op totaal programmaniveau: tegenvaller € 240.000

Openbaar vervoer: Verbeteren toegankelijkheid bushaltes PM

De voorbereidingskosten vallen tegen. De inpassing van de maatregelen vraagt om meer maatwerk dan gedacht. De uitvoeringskosten vallen mee. Aangezien alleen de uitvoeringskosten subsidiabel zijn (75% subsidie van de provincie met een totaal van 1,6 mln.) kan dat per saldo tot een dekkingsprobleem leiden en tegelijkertijd een onderbenutting van de subsidie van de provincie. Na de zomer is er meer duidelijkheid en zijn de ramingen herijkt.

Infrastructuur: VRI Blaloweg – Grote Voort tegenvaller € 200.000

Voor de verkeersafwikkeling in het kader van de oplevering van de ABN AMRO-toren was het noodzakelijk de kruising Blaloweg – Grote Voort aan te passen. De aanpassing van de kruising heeft in 2007 plaatsgevonden. De aanpassing bestond uit infrastructurele maatregelen en het plaatsen van een VRI. De infrastructurele maatregelen worden gedekt binnen de grondexploitatie Voorsterpoort. In de nota grondbeleid van 2004 is bepaald dat VRI's geen onderdeel vormen van een grondexploitatie maar dat het bovenwijkse voorzieningen zijn. Bovenwijkse voorzieningen komen ten laste van het fonds Stadsuitleg. Dit fonds wordt gevoed door bijdragen vanuit de grondexploitaties en door bijdragen vanuit de algemene middelen (PPN). Het fonds stadsuitleg is gedurende afgelopen en komende jaren al geheel verplicht. De kosten van € 200.000 worden nu als tegenvaller gemeld.

Parkeren: meevaller € 583.000 naar Reserve Parkeren.

Hogere kosten i.v.m. tariefsaanpassingen € 37.000 Tegenvaller

Hogere kosten inning € 11.000 Tegenvaller

Hogere inkomsten Naheffing (parkeerboetes) € 220.000 Meevaller

Opbrengst compensatie bouwverordening € 410.908 Meevaller

Voor de opbrengsten voor compensatie parkeerplaatsen via de bouwverordening is structureel €100.000 geraamd. In 2009 worden de inkomsten verwacht van € 121.500 voor de rechtbank (besluit 2008), en € 389.408 voor de bankenlocatie (besluit jan 2009). Overige besluiten zullen waarschijnlijk pas in 2010 worden geëffectueerd. Totaal € 510.908 dus een voordeel van € 410.908.

De netto meevaller van € 583.000 wordt gestort in de Reserve Parkeren.

Kranenburgweg: tegenvaller € 40.000

Dit betreft de aanpak van de Kranenburgweg als VOC-locatie (Verkeers Ongevallen Concentratie locatie). De tegenvaller, reeds aangestipt in de rekening, wordt veroorzaakt door: extra (onvoorzien) akoestisch onderzoek, extra voorbereiding en begeleidingskosten, extra kosten i.v.m. openbare aanbesteding, extra kosten door kleine wijzigingen in het basisplan (o.a. na overleg met vertegenwoordigers begraafplaats / crematorium / uitvaartcentrum).

## **Programma 16 Duurzaamheid en Milieu**

Verwachte financiële afwijkingen

Op totaal programmaniveau: netto € 0.

Bodem: Bodemprogramma ISV1 netto € 0

Dit betreft het project voor het bodemprogramma ISV1 (2000-2004). Omdat voor het bodemprogramma ISV2 in 2008 nog geen besluit was genomen, zijn op het oude project nog doorlopende opdrachten gegeven die wel passen in het vastgestelde beleid maar niet meer binnen huidige project geautoriseerd zijn. (oa. voor spoedeisende locaties). Met het instellen van het nieuwe project Visie op de Ondergrond (ISV2) loopt dit oude ISV-project af. Gezien de lopende opdrachten is besloten dit project door te laten lopen tot alle opdrachten zijn afgerond en het budget hierop aan te passen. Dit past binnen het vastgestelde beleid. Aanvullend budget €

104.538 ten laste van het restant ISV1 € 4.538 en ten laste van ISV2 € 100.000. In het overzicht ISV was hier bij de jaarrekening al rekening mee gehouden.

Bodem: Bodemsanering Willemsvaart netto € 0

Dit betreft een langlopend project, dat reeds lange tijd is afgerond met uitzondering van de afrekening van de voorfinanciering. Deze moet nog met de provincie plaatsvinden, waarna de provincie het laatste deel terugbetaalt met uitzondering van 10% eigen bijdrage en de samenloopkosten met gemeentelijke projecten. Deze komen ten laste van de gemeente en werden voorheen gedekt uit het milieufonds. De verplichtingen bij het opheffen van dit fonds zijn overgegaan naar de reserve nog uit te voeren werken. In deze reserve is rekening gehouden met € 121.500. Omdat het vastgesteld beleid betreft wordt deze bijdrage via de BERAP gemeld en wordt geen apart voorstel aan de raad voorgelegd.

### **Programma 17 Integraal Beheer Openbare Ruimte**

Verwachte financiële afwijkingen

Op totaal programmaniveau: tegenvaller € 62.000.

Havens: tegenvaller € 50.000

Indien de economische recessie zich in deze mate doorzet zal er ongeveer € 50.000 minder aan inkomsten van de beroepsvaart zijn. Deze prognose is gebaseerd op de minder gerealiseerde inkomsten tot nu toe.

Markten: tegenvaller € 40.000

Het tekort aan inkomsten door teruggang in de bezetting van marktkramen is zich momenteel aan het stabiliseren. Dat wil zeggen dat de bezetting van de markten niet verder aan het dalen is. Om er weer groei in te krijgen wordt in samenspraak met de Centrale Vereniging Ambulante Handel (CVAH) momenteel een plan voorbereid om de markt in Zwolle meer te promoten. De verwachting is dat er in 2009 ongeveer € 40.000 minder inkomsten zullen zijn.

Garantieregeling oud papier: tegenvaller € 150.000, verrekend met Egalisatiereserve Afvalstoffenheffing.

In de begroting is voor 2009 € 250.000 geraamd als inkomsten oud papier. Door de sterk dalende papierprijzen moet er rekening worden gehouden met een veel lagere opbrengst. Op grond van de huidige papierprijs is de verwachting dat we circa € 100.000 zullen ontvangen in plaats van de geraamde € 250.000. Wordt verrekend met de egalisatiereserve.

Afvalprojecten: meevaller € 45.000, verrekend met Egalisatiereserve Afvalstoffenheffing.

Uit de overeenkomst met Nedvang m.b.t. het gescheiden inzamelen van plastic wordt een opbrengst van € 95.000 verwacht. Daar staat een extra kostenpost van € 50.000 tegenover. Wordt verrekend met de Egalisatiereserve Afvalstoffenheffing.

OAT (Ondergronds Afval Transportsysteem): meevaller € 130.000, verrekend met Egalisatiereserve Afvalstoffenheffing.

Voor het haalbaarheidsonderzoek was € 130.000 begroot, maar dit onderzoek vindt niet plaats conform raadsbesluit. De meevaller wordt gestort in de Egalisatiereserve Afvalstoffenheffing.

Dividend ROVA: meevaller € 140.000, waarvan €112.000 naar de Egalisatiereserve Afvalstoffenheffing en € 28.000 naar de Algemene Middelen

Van de ROVA wordt een dividenduitkering over 2008 ontvangen van € 670.000, terwijl €530.000 begroot was. De meevaller van € 140.000 gaat conform afgesproken spelregels voor 80% naar de Egalisatiereserve Afvalstoffenheffing en voor 20% naar de Algemene Middelen.

## **Programma 23 Publieke dienstverlening**

### E-gemeente

In de MPI 2009 is aangegeven dat de ICT reserve ultimo 2009 ruim € 3 ton negatief uit zou komen. Aan de Raad is toegezegd in de Berap hierover te rapporteren. Uit onderstaande tabel is op te maken dat er eind 2009 geen sprake meer zal zijn van een negatieve ICT-reserve. Dit heeft met name te maken met lagere kapitaallasten door het later dan geraamd afronden van projecten in 2008 en een extra afdracht uit de exploitatie van de eenheden aan de ICT-reserve.

Het in de ICT-reserve geraamde tekort voor 2010 kan worden opgelost door een in de PPN aan de Raad voorgestelde verschuiving tussen de ICT-reserve en de concernreserve. De raming van de ICT-reserve komt daarmee weer in alle jaren op een positief saldo.

### De inverdieneffecten

Aan de MPI investeringen is een inverdiентаakstelling opgelegd oplopend naar ruim € 1 mln structureel vanaf 2011. Door enkele tegenvallende resultaten is deze doelstelling onder druk komen te staan. Het college houdt onverkort vast aan het behalen van de structurele taakstelling en heeft derhalve enkele additionele maatregelen genomen. Deze komen er op neer dat gekeken is naar de besparingsmogelijkheden bij de vervanging van de PC's (gekozen is voor een energiezuinige en beheerarme oplossing) en gekeken is naar overlappende functionaliteit binnen het totale applicatielandschap. Ook is aan de investering in de basisregistraties/GGV een inverdiентаakstelling meegegeven.

Geconcludeerd kan worden dat we in 2009 er zelfs iets beter voorstaan dan in de MPI 2009 geraamd. In 2010 en 2011 blijven de actuele verwachtingen incidenteel achter bij de raming uit de MPI 2009. Hier zal verder op gestuurd worden. In de begroting / MPI 2010 zal de Raad hierover nader geïnformeerd worden.

## **Programma 24 Kwaliteit van de bedrijfsvoering**

### Verwachte financiële afwijkingen

Op totaal programmaniveau: meevaller € 1.5 miljoen

IZA liquidatie: meevaller € 1.5 miljoen

Door de liquidatie van IZA Nederland ontvangt Zwolle een bedrag van € 1.5 miljoen. Vanuit werknemerszijde is voorgesteld deze middelen deels voor personeelsbeleid ten goede te laten komen, omdat deze middelen opgebouwd zijn door premiebijdragen van werkgevers en werknemers. Het College stelt voor deze toe te voegen aan de algemene middelen ter integrale afweging in het kader van de begroting 2010.

## **Programma 25b Vastgoedmanagement**

### Verwachte financiële afwijkingen

Op totaal programmaniveau: meevaller € 58.000.

Verhuurde panden : meevaller € 58.000

Ten opzichte van de begroting is een extra opbrengst van € 57.609 te verwachten door meer verhuurde panden.

## **Programma 26 Financiering en algemene dekkingsmiddelen**

### Verwachte financiële afwijkingen

Op totaal programmaniveau : meevaller van € 2.853.000.

Rente: meevaller € 1.722.000.

Het voordelige renteresultaat ad € 1,7 mln. bestaat uit de volgende onderdelen :

- Treasuryresultaat: meevaller € 627.000

Dit positief resultaat wordt m.n. veroorzaakt doordat het rentepercentage voor kort geld met gemiddeld 2.5% lager is dan het begrote percentage van 4.0%.

- Renteaftopping: meevaller € 403.000.

De renteaftopping is hoger als gevolg van de op rekeningsbasis hogere reservestanden per 1-1-2009. (In bijlage 2 is nadere informatie opgenomen over de verschillen van de reservestanden tussen begroting en rekening per 1-1-2009.)

- Onderuitputting rente: meevaller € 692.000.

M.n. door vertraging in de uitvoering of het later in uitvoering nemen van onderwijsinvesteringen ontstaat incidenteel vrijval van rente. In de jaarrekening is bij de restantkredieten aangegeven welke investeringen eind 2008 nog niet waren afgerond en waarvan de in 2009 wel begrote kapitaallasten derhalve vrijvallen. Voorbeelden van vertraagde investeringen zijn de Schatkamer, Klokbeker, de Twijn, Talentstad.

Onderuitputting afschrijving : meevaller € 801.000

M.n. door vertraging in de uitvoering of het later in uitvoering nemen van onderwijsinvesteringen ontstaat incidenteel vrijval van afschrijvingslasten. In de jaarrekening is bij de restantkredieten aangegeven welke investeringen eind 2008 nog niet waren afgerond en waarvan de in 2009 wel begrote kapitaallasten derhalve vrijvallen. Voorbeelden van vertraagde investeringen zijn de Schatkamer, Klokbeker, de Twijn, Talentstad.

Gemeentefonds uitkering : netto meevaller van € 664.000

Deze netto meevaller is opgebouwd uit navolgende 3 onderdelen :

- Toename algemene uitkering t.o.v. begroting : meevaller € 1.340.000
- Toename decentralisatie en integratie uitkeringen : meevaller € 1.043.000
- Bestedingen / reserveringen : tegenvaller € 1.719.000

Algemene uitkering : neemt tov de begroting toe met € 1.340.000. Opbouw :

- Septembercirculaire (eerder toegelicht) + 3.457.000
- Decembercirculaire + 219.000
- Lager accres i.v.m. trendmatige aanpassingen december - 2.100.000
- Maartcirculaire - 300.000
- Aanpassing verdeelmaatstaven - 295.000
- Correctie over vorige jaren + 55.000
- Mei circulaire (incl. wabo gelden) + 304.000

Decentralisatie en integratie uitkeringen : nemen toe met 1.043.000. Opbouw:

- Decentralisatie uitkering cultuurparticipatie 90.000
- Decentralisatie uitkering bewonersinitiatieven wijken 300.000
- Integratie uitkering WMO 585.000
- Integratie uitkering Brede School, sport en cultuur - 201.800
- Overbruggingsuitkering Antillianen gemeenten 99.000
- Stimulering lokale klimaatinitiatieven (SLOK) 134.000
- Taalcoaches voor inburgeraars 37.500

Bestedingen / reserveringen : tegenvaller € 1.719.000. Opbouw :

- Ingezet in gemeentelijk maatregelenpakket bestrijding kredietcrisis (eerder raadsbesluit) - 413.000
- Toevoeging aan bcf reserve van de in de hogere uitkeringen begrepen bcf compensatie: - 191.000
- Geparkeerd in afwachting ontwikkeling gemeentelijk beleid van in de hogere uitkeringen begrepen gelden voor uitvoering gedecentraliseerde taken - 1.115.000

Detailtering laatste posten ad 1.115.000 :

- WMO ondersteuning begeleiding psychosociaal 117.000
- Vrijwilligersverzekering 28.000
- Decentralisatie uitkering cultuurparticipatie 90.000
- Decentralisatie uitkering bewonersinitiatieven wijken 300.000
- Integratie uitkering WMO 585.000
- Integratie uitkering Brede School, sport en cultuur - 201.800
- Bijstelling stelpost Dijkstal 2 - 73.000
- Overbruggingsuitkering Antillianen gemeenten 99.000



• Stimulering lokale klimaatinitiatieven (SLOK)	134.000
• Taalcoaches voor inburgeraars	37.500

Uitvoering WOZ: meevaller € 423.000

Bij het bepalen van de tarieven voor 2009 was nog niet exact bekend wat de areaal uitbreiding was. Aan de hand van de gemiddelde waardeinstijging of daling zijn toen de tarieven vastgesteld. Deze gebruikte percentages zijn nagenoeg gelijk aan de percentages waarop we nu uitkomen. Afgezien van de aannames van bezwaar kunnen we dus constateren dat de tarieven goed zijn vastgesteld. Wel is gebleken bij het opstellen van de meerjarenbegroting 2010-2013 dat het jaar 2009, dat als basis wordt gebruikt, een hogere areaal uitbreiding laat zien. Hierdoor ontstaat een voordeel van € 323.000 (1,2%).

Met deze gegevens als nieuw uitgangspunt zijn de verwachte opbrengsten OZB voor de jaren 2007 t/m 2009 voor de Berap opnieuw getoetst. De uitkomst hiervan is dat wij bij de woningen voor 2009 een meeropbrengst verwachten van ± € 100.000. Deze meeropbrengst is het gevolg van een areaal uitbreiding die in 2008 ontstaan is en zich verder doorzet in 2009. Bij de niet woningen verwachten wij ook meer areaal uitbreiding maar dan alleen over 2009. Hoewel het aantal bezwaren lager is dan verwacht, is de financiële uitkomst van de ingediende bezwaren nog onzeker. Daarom kunnen we voor niet woningen op dit moment nog niet aangeven of er sprake is van een reële meeropbrengst.

In 2009 is gestart met een nieuwe werkwijze om het aantal bezwaarschriften te verminderen. Er is meer ingezet op informatieverstrekking vooraf én het telefonisch reageren in plaats van direct schriftelijk bezwaar maken is gestimuleerd. Het aantal schriftelijke bezwaren is lager dan vorig jaar. Na de zomer komen we met een evaluatie van het totale traject, waarbij we de meer- en minder werkzaamheden van deze nieuwe werkwijze in beeld brengen.

Stelposten: meevaller van € 80.000

Binnen de diverse stelposten zijn een aantal kleinere posten vervallen.

De loonkostenontwikkeling wordt in afwachting van de nieuwe CAO pm geraamd.

Dividenduitkering BNG: meevaller € 63.000.

De verwachte dividenduitkering door de BNG bedraagt € 212.000. In de begroting was hiervoor € 149.000 geraamd, derhalve een meevaller van € 63.000.

Naheffingen btw en bcf: tegenvaller van € 700.000

*Samenvattende weergave van de stand van zaken rond de lopende BTW en BCF (Btw Compensatie Fonds) controle door de belastingdienst :*

Sinds vorig jaar loopt er een btw controle waarbij het gaat om de door onze gemeente over het boekjaar 2003 gedeclareerde btw bij het landelijke Btw Compensatie Fonds (hierna afgekort tot BCF) en daarnaast ook om terugontvangen ondernemers btw. De lopende controle over 2003 zal voor 1 juli 2009 worden afgerond met een naheffingsaanslag over dat jaar. Aansluitend volgt naar verwachting eind 2009 een naheffingsaanslag voor de jaren 2004 t/m 2008 op basis van een nog af te sluiten vaststellingsovereenkomst met de belastingdienst.

Onderstaand geven wij in het kort relevante algemene informatie over de controle problematiek en schetsen wij de actuele stand van zaken per medio juni. In een afzonderlijke, ter inzage gelegde, vertrouwelijke bijlage gaan wij in op de te verwachten omvang van de naheffingsaanslagen. Op basis van de daarin opgenomen informatie wordt de raad voorgesteld in de Berap 2009 een tegenvaller van € 0,7 mln te verwerken.

*De toepassing van de BCF regels bevat vanaf 2003 veel onduidelijkheid*

Met de instelling in 2003 van het BCF kunnen gemeenten vanaf dat jaar in principe alle betaalde btw die betrekking heeft op verrichte overheidstaken terugontvangen via declaratie bij het landelijke BCF (het gaat hier om de zgn compensabele btw). Drie uitsluitingen gelden daarbij:

1. betaalde btw op prestaties t.b.v. de openbare onderwijstaak zijn uitgesloten van compensatie
2. en verder is alleen btw compensabel die betrekking heeft op prestaties voor eigen ge- en verbruik van de gemeente (dus niet voor aanschaffingen t.b.v. derden)

3. tenslotte is btw van buiten de EU en van nog enkele andere landen uitgesloten van compensatie.

Vanaf de start in 2003 is er in gemeenteland veel onduidelijkheid geweest (en op onderdelen nog steeds) over de interpretatie van de BCT wet- en regelgeving. Ook de belastingdienst zelf had en heeft nog steeds moeite met het vinden van een eenduidige en heldere toepassing. Inspecties verschillen soms ook onderling in het oordeel welke btw in bepaalde gevallen wel of niet bij het BCF kan worden gedeclareerd.

#### *Controles door de belastingdienst leiden bij veel gemeenten tot flinke naheffingen*

Vanaf ca 2005 is de belastingdienst gestart met de controle van de door de gemeenten bij het BCF gedeclareerde btw. De belastingdienst hanteert daarbij de zgn steekproefmethode. D.w.z er wordt een als representatief verondersteld aantal facturen uit de administratie gelicht en deze worden gecontroleerd op de naar het oordeel van de belastingdienst juiste toepassing van de btw regels. Voor ieder volledige fout (ongeacht de kwantitatieve omvang) volgt een naheffing tot een vooraf bepaald bedrag. Voor Zwolle geldt voor de controle 2003 een naheffingsbedrag ad € 45.000 voor iedere volledig foute declaratie bij het BCF. Vanaf de start van de controles door de belastingdienst werd duidelijk dat de gemeenten een groot risico lopen op aanzienlijke naheffingen. Door de complexiteit van de regelgeving ontstonden er veel interpretatiediscussies en voor het boekjaar 2003 bleek bij de controles sprake van een aanzienlijk aantal start- en overgangsfouten bijvoorbeeld m.b.t. gedeclareerde btw van facturen die in 2003 zijn betaald maar die (deels) betrekking hadden op geleverde prestaties in 2002.

In de begroting is het naheffingsrisico geduid en bij de jaarrekening 2008 is vertrouwelijk geïnformeerd over de omvang van de te verwachten naheffingen. Op dit moment is een redelijke harde inschatting te maken van de te verwachten naheffingen over 2003 en aansluitend over 2004 t/m 2008.

Zwolle zit bij de laatste lichting gemeenten die nu nog te maken heeft met een controle over het boekjaar 2003. Op basis van de controle uitkomsten van andere gemeenten is de afgelopen jaren in de risicoparagrafen een bedrag opgenomen vooruitlopend op de feitelijke controle bij onze gemeente. Ten tijde van het opstellen van de jaarrekening 2008 is de raad vertrouwelijk geïnformeerd over de door onze belastingadviseur gemaakte indicatieve schatting van de te verwachten naheffingen. Als basis voor die schatting diende een door de belastingdienst eind 2008 uitgebrachte concept controle rapport gecorrigeerd voor de naar het oordeel van onze belastingadviseur daarin ten onrechte vermelde fouten. Inmiddels bevindt de controle over 2003 zich in het stadium van afronding en is er sprake van een redelijk hard te maken inschatting van de cijfermatige einduitkomsten, ook voor wat betreft de naheffingen over 2004 t/m 2008.

Gelet op het feit dat de onderhandelingen met de belastingdienst nog niet zijn afgerond verwijzen wij voor de actuele cijfers naar de vertrouwelijke cijferbijlage. Op grond van de in die bijlage genoemde cijfers melden wij in deze Berap een tegenvaller van € 0,7 mln. Dit bedrag is noodzakelijk als aanvullende reservering om de te verwachten naheffingen financieel af te dekken. Bij het beoordelen van dit bedrag dient in ogenschouw te worden genomen dat de gemeente Zwolle zich kenmerkt door een relatief groot investeringsvolume waardoor er de afgelopen jaren grote bedragen aan betaalde btw zijn gedeclareerd bij en terugontvangen van het BCF. Voor de jaren 2003 t/m 2008 gaat het in totaliteit om een bedrag van tegen de € 90 mln terugontvangen compensabele btw.

#### *Tenslotte*

Na afronding van het naheffingstraject t/m 2008 willen we proberen met de belastingdienst tot afspraken te komen die voorkomen dat we de komende jaren structureel met btw-naheffingen te maken krijgen.

Ophoging post onvoorzien: tegenvaller van € 200.000

In de begroting is een post van € 500.000 opgenomen voor dekking van onvoorziene incidentele uitgaven. Momenteel, eind juni, is nog ongeveer € 50.000 beschikbaar. Een grote uitgave betrof een bijdrage voor de tennishal van TC '91 ad € 350.000. Gelet op de tijd van het jaar zullen er ongetwijfeld nog meer uitgaven bij komen. Daarom wordt voorgesteld de post onvoorzien met 200.000 op te hogen.