



*Bestuurlijk verantwoordelijk:*  
College van B & W Hof van Twente

*Coördinatie en eindredactie:*  
Afdeling bedrijfsvoering & concernstaf

*Datum behandeling raad*  
6 en 8 november 2017

## Naar een nieuw evenwicht

---

# *Bijlagen bij de programma- begroting 2018*

---



# Inhoud

---

1.	Programmabegroting	3
2.	Programmabegroting per taakveld	4
3.	Begroting op kostencategorie	12
4.	Incidentele baten en lasten	16
5.	Structurele resultaatbestemming	23
6.	Resultaatbestemming per programma	25
7.	Reserves	26
8.	Voorzieningen	32
9.	Balans	35
10.	EMU-saldo	36
11.	Algemene uitkering gemeentefonds	37
12.	Overzicht grondcomplexen	40

# Bijlage 1: Programmabegroting

Overzicht van de baten en lasten (x € 1.000)

Programma	Rekening 2016			2017			2018			2019			2020			2021		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Programma 1 Burger en bestuur	7.924	879	-7.045	3.120	814	-2.306	1.843	-1.472	-3.316	1.561	-1.379	-2.940	1.777	-1.317	-3.094	1.873	-1.235	-3.108
Programma 2 Veiligheid en regels	5.265	462	-4.803	4.267	698	-3.569	4.341	690	-3.652	4.462	690	-3.772	4.446	690	-3.756	4.443	690	-3.753
Programma 3 Wonen en werken	5.669	2.815	-2.854	6.521	2.913	-3.608	4.557	1.725	-2.832	3.800	1.723	-2.077	3.804	1.727	-2.077	3.675	1.729	-1.947
Programma 4 Leefomgeving	17.275	10.574	-6.702	18.732	10.786	-7.946	16.064	9.272	-6.793	16.150	9.354	-6.795	16.239	9.474	-6.764	16.289	9.490	-6.799
Programma 5 Sociaal domein	43.682	9.530	-34.152	43.680	8.155	-35.525	41.438	7.865	-33.574	41.125	7.769	-33.356	39.995	7.771	-32.224	39.844	7.770	-32.073
Algemene dekkingsmiddelen	217	56.354	56.137	144	56.719	56.575	124	54.604	54.480	114	54.425	54.311	74	54.054	53.980	64	53.870	53.806
Onvoorzien	0	0	0	25	0	-25	25	0	-25	25	0	-25	25	0	-25	25	0	-25
Overhead	0	0	0	11.727	521	-11.206	10.756	532	-10.224	10.159	531	-9.628	10.015	531	-9.484	9.930	531	-9.399
Vennootschapsbelasting	20	0	-20	40	0	-40	40	0	-40	40	0	-40	40	0	-40	40	0	-40
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>80.052</b>	<b>80.614</b>	<b>561</b>	<b>88.255</b>	<b>80.605</b>	<b>-7.650</b>	<b>79.189</b>	<b>73.215</b>	<b>-5.974</b>	<b>77.436</b>	<b>73.113</b>	<b>-4.322</b>	<b>76.415</b>	<b>72.929</b>	<b>-3.486</b>	<b>76.184</b>	<b>72.845</b>	<b>-3.338</b>
Resultaatbestemming	18.183	20.190	2.008	12.770	20.420	7.650	7.680	13.654	5.974	1.465	5.391	3.926	484	4.000	3.516	466	3.982	3.517
<b>Resultaat programmabegroting</b>	<b>98.235</b>	<b>100.804</b>	<b>2.569</b>	<b>101.025</b>	<b>101.025</b>	<b>0</b>	<b>86.869</b>	<b>86.869</b>	<b>0</b>	<b>78.901</b>	<b>78.504</b>	<b>-397</b>	<b>76.899</b>	<b>76.929</b>	<b>30</b>	<b>76.649</b>	<b>76.827</b>	<b>178</b>

<b>Waarvan incidentele baten en lasten</b>																		
Incidentele resultaatbestemming	16.203	16.728	525	11.260	14.979	3.719	6.185	8.918	2.733	983	2.922	1.939	0	1.537	1.537	0	1.532	1.532
Overige incidentele baten en lasten	3.714	2.611	-1.104	8.972	4.657	-4.315	3.398	132	-3.266	2.022	50	-1.972	1.572	50	-1.522	1.527	50	-1.477
<b>Totaal incidentele baten en lasten</b>	<b>19.917</b>	<b>19.339</b>	<b>-579</b>	<b>20.232</b>	<b>19.636</b>	<b>-596</b>	<b>9.583</b>	<b>9.050</b>	<b>-532</b>	<b>3.005</b>	<b>2.972</b>	<b>-33</b>	<b>1.572</b>	<b>1.587</b>	<b>15</b>	<b>1.527</b>	<b>1.582</b>	<b>55</b>
<b>Totaal structurele baten en lasten</b>	<b>78.317</b>	<b>81.465</b>	<b>3.147</b>	<b>80.793</b>	<b>81.388</b>	<b>596</b>	<b>77.287</b>	<b>77.819</b>	<b>532</b>	<b>75.896</b>	<b>75.532</b>	<b>-364</b>	<b>75.327</b>	<b>75.342</b>	<b>15</b>	<b>75.122</b>	<b>75.246</b>	<b>123</b>

## Bijlage 2: Programmabegroting per taakveld

Overzicht van de baten en lasten (x € 1.000)

Taakveld	Omschrijving	Lasten rekening 2016	Baten rekening 2016	Saldo rekening 2016	Lasten 2017	Baten 2017	Saldo 2017	Lasten 2018	Baten 2018	Saldo 2018
<b>Programma 1 Burger en bestuur</b>										
01001	Bestuur	2.213	50	-2.163	1.530	57	-1.473	2.060	57	-2.003
01002	Burgerzaken	1.178	665	-514	832	627	-205	842	633	-209
01005	Treasury	2.725	-39	-2.764	64	93	29	-2.227	-2.199	28
01008	Overige baten en lasten	875	138	-736	67	0	-67	640	0	-640
01061	OZB woningen	476	64	-412	354	21	-333	275	21	-254
01062	OZB niet-woningen	108	0	-108	89	0	-89	84	0	-84
01064	Belastingen overig	35	1	-34	26	12	-14	26	12	-14
01304	Economische promotie	32	1	-31	8	1	-7	9	1	-8
01803	Wonen en bouwen	282	1	-281	151	3	-147	134	3	-130
	<b>Totaal programma 1</b>	<b>7.924</b>	<b>879</b>	<b>-7.045</b>	<b>3.120</b>	<b>814</b>	<b>-2.306</b>	<b>1.843</b>	<b>-1.472</b>	<b>-3.316</b>
<b>Programma 2 Veiligheid en regels</b>										
02101	Crisisbeheersing en brandweer	2.396	8	-2.387	2.568	12	-2.556	2.480	13	-2.467
02102	Openbare orde en veiligheid	668	37	-631	443	73	-371	417	54	-364
02507	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	130	9	-121	65	10	-56	61	10	-51
02704	Milieubeheer	749	0	-749	472	0	-472	603	0	-603
02803	Wonen en bouwen	1.322	407	-915	718	603	-115	779	613	-166
	<b>Totaal programma 2</b>	<b>5.265</b>	<b>462</b>	<b>-4.803</b>	<b>4.267</b>	<b>698</b>	<b>-3.569</b>	<b>4.341</b>	<b>690</b>	<b>-3.652</b>
<b>Programma 3 Wonen en werken</b>										
03003	Beheer overige gebouwen en gronden	1.467	2.880	1.413	1.686	1.443	-242	1.302	1.153	-149
03201	Verkeer en vervoer	0	0	0	0	0	0	0	0	0
03204	Economische havens en waterwegen	306	56	-250	281	58	-223	281	59	-222
03301	Economische ontwikkeling	855	255	-600	1.218	0	-1.218	752	0	-752
03302	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	79	102	23	29	30	1	30	30	-0
03303	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	122	45	-77	252	43	-208	44	44	0

Overzicht van de baten en lasten (x € 1.000)

Taakveld	Omschrijving	Lasten rekening 2016	Baten rekening 2016	Saldo rekening 2016	Lasten 2017	Baten 2017	Saldo 2017	Lasten 2018	Baten 2018	Saldo 2018
03304	Economische promotie	393	39	-354	503	0	-503	353	0	-353
03504	Musea	50	10	-40	49	10	-39	48	10	-38
03505	Cultureel erfgoed	167	27	-140	177	4	-173	156	4	-152
03801	Ruimtelijke ordening	1.318	189	-1.129	672	148	-524	578	150	-427
03802	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	156	-990	-1.146	383	376	-7	316	275	-41
03803	Wonen en bouwen	755	202	-553	1.271	801	-470	697	0	-697
	<b>Totaal programma 3</b>	<b>5.669</b>	<b>2.815</b>	<b>-2.854</b>	<b>6.521</b>	<b>2.913</b>	<b>-3.608</b>	<b>4.557</b>	<b>1.725</b>	<b>-2.832</b>
<b>Programma 4 Leefomgeving</b>										
04002	Burgerzaken	197	6	-191	190	0	-190	197	0	-196
04201	Verkeer en vervoer	5.102	1.049	-4.054	5.651	489	-5.162	4.459	347	-4.112
04204	Economische havens en waterwegen	49	-0	-49	71	0	-71	71	0	-71
04205	Openbaar vervoer	14	0	-14	222	192	-29	15	0	-15
04303	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	2	0	-2	3	0	-3	3	0	-3
04304	Economische promotie	98	10	-88	93	7	-86	78	7	-71
04507	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	2.287	12	-2.275	2.177	10	-2.167	2.539	10	-2.530
04702	Riolering	4.587	4.921	334	4.408	5.524	1.116	4.054	4.878	824
04703	Afval	3.457	4.223	766	3.413	4.316	903	2.914	3.778	864
04704	Milieubeheer	1.118	113	-1.005	2.225	0	-2.225	1.460	0	-1.460
04705	Begraafplaatsen en crematoria	364	240	-124	278	247	-31	274	251	-22
	<b>Totaal programma 4</b>	<b>17.275</b>	<b>10.574</b>	<b>-6.702</b>	<b>18.732</b>	<b>10.786</b>	<b>-7.946</b>	<b>16.064</b>	<b>9.272</b>	<b>-6.793</b>
<b>Programma 5 Sociaal domein</b>										
05202	Parkeren	12	10	-2	11	14	2	12	14	2
05402	Onderwijshuisvesting	1.212	263	-949	1.031	0	-1.031	1.007	0	-1.007
05403	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	1.788	131	-1.657	2.058	147	-1.911	2.037	148	-1.889
05501	Sportbeleid en activering	329	16	-314	205	1	-205	205	1	-205
05502	Sportaccommodaties	3.661	815	-2.846	3.486	232	-3.253	3.372	239	-3.133
05503	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	1.150	50	-1.099	1.323	82	-1.241	1.302	82	-1.220
05504	Musea	1	0	-1	1	0	-1	1	0	-1
05506	Media	1.381	92	-1.289	1.305	95	-1.211	1.307	96	-1.211

Overzicht van de baten en lasten (x € 1.000)

Taakveld	Omschrijving	Lasten rekening 2016	Baten rekening 2016	Saldo rekening 2016	Lasten 2017	Baten 2017	Saldo 2017	Lasten 2018	Baten 2018	Saldo 2018
05601	Samenkracht en burgerparticipatie	5.742	624	-5.118	6.219	247	-5.972	4.742	66	-4.676
05602	Wijkteams	318	0	-318	10	0	-10	10	0	-10
05603	Inkomensregelingen	8.527	6.544	-1.983	8.717	6.463	-2.254	8.518	6.463	-2.055
05604	Begeleide participatie	3.002	7	-2.995	2.833	0	-2.833	2.727	0	-2.727
05605	Arbeidsparticipatie	1.334	106	-1.228	1.191	30	-1.160	1.038	0	-1.038
05606	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	882	12	-870	712	1	-711	662	1	-661
05671	Maatwerkdienstverlening 18+	5.895	856	-5.039	7.000	843	-6.157	7.209	755	-6.454
05672	Maatwerkdienstverlening 18-	5.676	1	-5.675	5.721	0	-5.721	5.409	0	-5.409
05681	Geëscaleerde zorg 18+	53	0	-53	90	0	-90	90	0	-90
05682	Geëscaleerde zorg 18-	1.588	3	-1.585	651	0	-651	652	0	-652
05701	Volksgezondheid	1.130	-0	-1.130	1.116	0	-1.116	1.137	0	-1.137
	<b>Totaal programma 5</b>	<b>43.682</b>	<b>9.530</b>	<b>-34.152</b>	<b>43.680</b>	<b>8.155</b>	<b>-35.525</b>	<b>41.438</b>	<b>7.865</b>	<b>-33.574</b>
<b>Algemene dekkingsmiddelen</b>										
20061	OZB woningen	0	5.476	5.476	0	3.934	3.934	0	4.002	4.002
20062	OZB niet-woningen	0	1.111	1.111	0	2.589	2.589	0	2.634	2.634
20064	Belastingen overig	0	1	1	0	1	1	0	1	1
20304	Economische promotie	0	508	508	0	486	486	0	488	488
21007	Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	0	43.247	43.247	0	42.193	42.193	0	43.100	43.100
22005	Treasury, dividenden	47	2.275	2.228	44	5.019	4.975	41	2.083	2.042
26005	Treasury, geldleningen	170	3.736	3.566	100	2.497	2.396	83	2.296	2.213
	<b>Totaal Algemene dekkingsmiddelen</b>	<b>217</b>	<b>56.354</b>	<b>56.137</b>	<b>144</b>	<b>56.719</b>	<b>56.575</b>	<b>124</b>	<b>54.604</b>	<b>54.480</b>
<b>Onvoorzien</b>										
30008	Overige baten en lasten	0	0	0	25	0	-25	25	0	-25
	<b>Totaal Onvoorzien</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>25</b>	<b>0</b>	<b>-25</b>	<b>25</b>	<b>0</b>	<b>-25</b>
<b>Overhead</b>										
40004	Overhead			0	11.727	521	-11.206	10.756	532	-10.224
	<b>Totaal Overhead</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11.727</b>	<b>521</b>	<b>-11.206</b>	<b>10.756</b>	<b>532</b>	<b>-10.224</b>

Overzicht van de baten en lasten (x € 1.000)

Taakveld	Omschrijving	Lasten rekening 2016	Baten rekening 2016	Saldo rekening 2016	Lasten 2017	Baten 2017	Saldo 2017	Lasten 2018	Baten 2018	Saldo 2018
<b>Vennootschapsbelasting</b>										
50009	Vennootschapsbelasting (Vpb)	20	0	-20	40	0	-40	40	0	-40
	<b>Totaal Vennootschapsbelasting</b>	<b>20</b>	<b>0</b>	<b>-20</b>	<b>40</b>	<b>0</b>	<b>-40</b>	<b>40</b>	<b>0</b>	<b>-40</b>
<b>Resultaatbestemming</b>										
90010	Mutaties reserves	18.183	20.190	2.008	12.770	20.420	7.650	7.680	13.654	5.974
	<b>Totaal Resultaatbestemming</b>	<b>18.183</b>	<b>20.190</b>	<b>2.008</b>	<b>12.770</b>	<b>20.420</b>	<b>7.650</b>	<b>7.680</b>	<b>13.654</b>	<b>5.974</b>
<b>Totaal programmabegroting</b>										
		<b>98.235</b>	<b>100.805</b>	<b>2.570</b>	<b>101.025</b>	<b>101.025</b>	<b>-0</b>	<b>86.869</b>	<b>86.869</b>	<b>0</b>

Overzicht van de baten en lasten (x € 1.000)

Taakveld	Omschrijving	Lasten 2019	Baten 2019	Saldo 2019	Lasten 2020	Baten 2020	Saldo 2020	Lasten 2021	Baten 2021	Saldo 2021
----------	--------------	-------------	------------	------------	-------------	------------	------------	-------------	------------	------------

**Programma 1 Burger en bestuur**

01001	Bestuur	2.045	57	-1.988	2.045	57	-1.988	2.045	57	-1.988
01002	Burgerzaken	844	633	-211	847	633	-214	849	633	-216
01005	Treasury	-2.167	-2.106	61	-2.085	-2.044	40	-2.010	-1.962	47
01008	Overige baten en lasten	378	0	-378	507	0	-507	526	0	-526
01061	OZB woningen	207	21	-186	208	21	-187	208	21	-187
01062	OZB niet-woningen	84	0	-84	85	0	-85	85	0	-85
01064	Belastingen overig	26	12	-14	26	12	-14	26	12	-14
01304	Economische promotie	9	1	-8	9	1	-8	9	1	-8
01803	Wonen en bouwen	134	3	-131	134	3	-131	134	3	-131
	<b>Totaal programma 1</b>	<b>1.561</b>	<b>-1.379</b>	<b>-2.940</b>	<b>1.777</b>	<b>-1.317</b>	<b>-3.094</b>	<b>1.873</b>	<b>-1.235</b>	<b>-3.108</b>

**Programma 2 Veiligheid en regels**

02101	Crisisbeheersing en brandweer	2.402	13	-2.390	2.402	13	-2.390	2.402	13	-2.390
02102	Openbare orde en veiligheid	418	54	-365	420	54	-366	420	54	-366
02507	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	62	10	-52	62	10	-52	62	10	-52
02704	Milieubeheer	799	0	-799	778	0	-778	774	0	-774
02803	Wonen en bouwen	781	613	-168	783	613	-170	784	613	-171
	<b>Totaal programma 2</b>	<b>4.462</b>	<b>690</b>	<b>-3.772</b>	<b>4.446</b>	<b>690</b>	<b>-3.756</b>	<b>4.443</b>	<b>690</b>	<b>-3.753</b>

**Programma 3 Wonen en werken**

03003	Beheer overige gebouwen en gronden	1.302	1.153	-149	1.302	1.153	-149	1.302	1.153	-149
03201	Verkeer en vervoer	0	0	0	0	0	0	0	0	0
03204	Economische havens en waterwegen	277	59	-218	272	59	-214	269	59	-210
03301	Economische ontwikkeling	507	0	-507	511	0	-511	507	0	-507
03302	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	30	30	-0	30	30	-0	30	30	-0
03303	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	44	44	0	44	44	0	44	44	0



Overzicht van de baten en lasten (x € 1.000)

Taakveld	Omschrijving	Lasten 2019	Baten 2019	Saldo 2019	Lasten 2020	Baten 2020	Saldo 2020	Lasten 2021	Baten 2021	Saldo 2021
03304	Economische promotie	298	0	-298	298	0	-298	298	0	-298
03504	Musea	48	10	-38	47	10	-37	47	10	-36
03505	Cultureel erfgoed	155	4	-151	155	4	-151	155	4	-151
03801	Ruimtelijke ordening	579	150	-429	580	150	-430	579	150	-428
03802	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	314	274	-41	318	277	-41	320	279	-41
03803	Wonen en bouwen	248	0	-248	248	0	-248	127	0	-127
	<b>Totaal programma 3</b>	<b>3.800</b>	<b>1.723</b>	<b>-2.077</b>	<b>3.804</b>	<b>1.727</b>	<b>-2.077</b>	<b>3.675</b>	<b>1.729</b>	<b>-1.947</b>

**Programma 4 Leefomgeving**

04002	Burgerzaken	193	0	-193	226	0	-226	195	0	-195
04201	Verkeer en vervoer	4.483	346	-4.137	4.562	346	-4.216	4.625	345	-4.280
04204	Economische havens en waterwegen	70	0	-70	69	0	-69	68	0	-68
04205	Openbaar vervoer	15	0	-15	15	0	-15	15	0	-15
04303	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	3	0	-3	3	0	-3	3	0	-3
04304	Economische promotie	78	7	-71	77	7	-70	77	7	-70
04507	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	2.541	10	-2.531	2.407	10	-2.397	2.407	10	-2.397
04702	Riolering	4.159	4.961	802	4.273	5.082	809	4.293	5.099	806
04703	Afval	2.921	3.778	857	2.920	3.778	858	2.921	3.778	857
04704	Milieubeheer	1.418	0	-1.418	1.420	0	-1.420	1.421	0	-1.421
04705	Begraafplaatsen en crematoria	267	251	-16	266	251	-15	264	251	-13
	<b>Totaal programma 4</b>	<b>16.150</b>	<b>9.354</b>	<b>-6.795</b>	<b>16.239</b>	<b>9.474</b>	<b>-6.764</b>	<b>16.289</b>	<b>9.490</b>	<b>-6.799</b>

**Programma 5 Sociaal domein**

05202	Parkeren	12	14	2	12	14	2	12	14	2
05402	Onderwijshuisvesting	986	0	-986	966	0	-966	942	0	-942
05403	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	2.230	133	-2.098	2.198	133	-2.066	2.196	133	-2.064
05501	Sportbeleid en activering	208	1	-207	210	1	-209	212	1	-211
05502	Sportaccommodaties	3.708	241	-3.467	3.447	242	-3.204	3.413	242	-3.171
05503	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	1.198	0	-1.198	1.192	0	-1.192	1.186	0	-1.186
05504	Musea	1	0	-1	1	0	-1	1	0	-1
05506	Media	1.379	96	-1.282	1.376	96	-1.280	1.374	96	-1.278

Overzicht van de baten en lasten (x € 1.000)

Taakveld	Omschrijving	Lasten 2019	Baten 2019	Saldo 2019	Lasten 2020	Baten 2020	Saldo 2020	Lasten 2021	Baten 2021	Saldo 2021
05601	Samenkracht en burgerparticipatie	4.072	66	-4.006	3.335	66	-3.269	3.234	66	-3.168
05602	Wijkteams	10	0	-10	10	0	-10	10	0	-10
05603	Inkomensregelingen	8.522	6.463	-2.059	8.527	6.463	-2.064	8.529	6.463	-2.066
05604	Begeleide participatie	2.617	0	-2.617	2.618	0	-2.618	2.628	0	-2.628
05605	Arbeidsparticipatie	1.021	0	-1.021	926	0	-926	927	0	-927
05606	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	662	1	-661	662	1	-661	662	1	-661
05671	Maatwerkdienstverlening 18+	7.209	755	-6.455	7.221	755	-6.467	7.222	755	-6.467
05672	Maatwerkdienstverlening 18-	5.411	0	-5.411	5.414	0	-5.414	5.417	0	-5.417
05681	Geëscaleerde zorg 18+	90	0	-90	90	0	-90	90	0	-90
05682	Geëscaleerde zorg 18-	652	0	-652	652	0	-652	652	0	-652
05701	Volksgezondheid	1.137	0	-1.137	1.136	0	-1.136	1.136	0	-1.136
	<b>Totaal programma 5</b>	<b>41.125</b>	<b>7.769</b>	<b>-33.356</b>	<b>39.995</b>	<b>7.771</b>	<b>-32.224</b>	<b>39.844</b>	<b>7.770</b>	<b>-32.073</b>

**Algemene dekkingsmiddelen**

20061	OZB woningen	0	4.002	4.002	0	4.002	4.002	0	4.002	4.002
20062	OZB niet-woningen	0	2.634	2.634	0	2.634	2.634	0	2.634	2.634
20064	Belastingen overig	0	1	1	0	1	1	0	1	1
20304	Economische promotie	0	488	488	0	488	488	0	488	488
21007	Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	0	43.105	43.105	0	42.840	42.840	0	42.840	42.840
22005	Treasury, dividenden	41	2.013	1.972	41	2.013	1.972	41	1.921	1.880
26005	Treasury, geldleningen	73	2.182	2.109	34	2.077	2.043	24	1.985	1.961
	<b>Totaal Algemene dekkingsmiddelen</b>	<b>114</b>	<b>54.425</b>	<b>54.311</b>	<b>74</b>	<b>54.054</b>	<b>53.980</b>	<b>64</b>	<b>53.870</b>	<b>53.806</b>

**Onvoorzien**

30008	Overige baten en lasten	25	0	-25	25	0	-25	25	0	-25
	<b>Totaal Onvoorzien</b>	<b>25</b>	<b>0</b>	<b>-25</b>	<b>25</b>	<b>0</b>	<b>-25</b>	<b>25</b>	<b>0</b>	<b>-25</b>

**Overhead**

40004	Overhead	10.159	531	-9.628	10.015	531	-9.484	9.930	531	-9.399
	<b>Totaal Overhead</b>	<b>10.159</b>	<b>531</b>	<b>-9.628</b>	<b>10.015</b>	<b>531</b>	<b>-9.484</b>	<b>9.930</b>	<b>531</b>	<b>-9.399</b>

Overzicht van de baten en lasten (x € 1.000)

Taakveld	Omschrijving	Lasten 2019	Baten 2019	Saldo 2019	Lasten 2020	Baten 2020	Saldo 2020	Lasten 2021	Baten 2021	Saldo 2021
<b>Vennootschapsbelasting</b>										
50009	Vennootschapsbelasting (Vpb)	40	0	-40	40	0	-40	40	0	-40
	<b>Totaal Vennootschapsbelasting</b>	<b>40</b>	<b>0</b>	<b>-40</b>	<b>40</b>	<b>0</b>	<b>-40</b>	<b>40</b>	<b>0</b>	<b>-40</b>
<b>Resultaatbestemming</b>										
90010	Mutaties reserves	1.465	5.391	3.926	484	4.000	3.516	466	3.982	3.517
	<b>Totaal Resultaatbestemming</b>	<b>1.465</b>	<b>5.391</b>	<b>3.926</b>	<b>484</b>	<b>4.000</b>	<b>3.516</b>	<b>466</b>	<b>3.982</b>	<b>3.517</b>
<b>Totaal programmabegroting</b>		<b>78.901</b>	<b>78.504</b>	<b>-397</b>	<b>76.899</b>	<b>76.929</b>	<b>30</b>	<b>76.649</b>	<b>76.827</b>	<b>178</b>

## Bijlage 3: Begroting op kostencategorie

Overzicht van de baten en lasten (x € 1.000)

Categorie BBV	Omschrijving	Lasten rekening 2016	Baten rekening 2016	Saldo rekening 2016	Lasten 2017	Baten 2017	Saldo 2017	Lasten 2018	Baten 2018	Saldo 2018
11	Salarissen en sociale lasten	16.430	115	-16.315	14.933	0	-14.933	15.218	0	-15.218
21	Belastingen	420	0	-420	326	0	-326	329	0	-329
221	Belastingen op producenten	0	7.609	7.609	0	7.543	7.543	0	7.619	7.619
222	Belastingen op huishoudens	0	4.400	4.400	0	4.436	4.436	0	4.084	4.084
31	Grond	0	2.943	2.943	1.305	1.719	414	1.000	1.313	313
32	Duurzame goederen	810	255	-555	556	0	-556	194	0	-194
33	Pachten	74	18	-57	79	4	-76	80	4	-77
341	Sociale uitkeringen in natura	13.998	0	-13.998	14.242	0	-14.242	14.249	0	-14.249
342	Eigen bijdragen en verhaal sociale uitkeringen in natura	0	953	953	0	926	926	0	876	876
351	Ingeleend personeel	2.689	0	-2.689	2.752	0	-2.752	1.414	0	-1.414
352	Uitgeleend personeel	0	481	481	0	149	149	0	162	162
36	Huren	0	673	673	0	815	815	0	839	839
37	Leges en andere rechten	0	5.049	5.049	0	5.193	5.193	0	4.767	4.767
38	Overige goederen en diensten	14.636	1.997	-12.639	18.528	1.284	-17.244	15.881	1.160	-14.722
411	Sociale uitkeringen in geld	6.709	0	-6.709	6.837	0	-6.837	6.839	0	-6.839
412	Verhaal sociale uitkeringen in geld	0	1.203	1.203	0	277	277	0	277	277
42	Subsidies	5.536	0	-5.536	5.863	0	-5.863	5.458	0	-5.458
431	Inkomensoverdrachten - Rijk	280	48.916	48.635	268	48.591	48.323	268	49.447	49.179
433	Inkomensoverdrachten - gemeenschappelijke regelingen	7.138	0	-7.138	10.745	0	-10.745	10.802	0	-10.802
434	Inkomensoverdrachten - provincies	0	322	322	0	259	259	0	28	28
436	Inkomensoverdrachten - overige overheden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
438	Inkomensoverdrachten - overige instellingen en personen	415	0	-415	370	0	-370	273	0	-273
442	Kapitaaloverdrachten - gemeenten	0	93	93	0	828	828	0	27	27
443	Kapitaaloverdrachten - gemeenschappelijke regelingen	0	12	12	0	0	0	0	0	0
444	Kapitaaloverdrachten - provincies	0	771	771	0	205	205	0	55	55
448	Kapitaaloverdrachten - overige instellingen en personen	661	-11	-672	1.024	68	-957	471	68	-404

Overzicht van de baten en lasten (x € 1.000)

Categorie BBV	Omschrijving	Lasten rekening 2016	Baten rekening 2016	Saldo rekening 2016	Lasten 2017	Baten 2017	Saldo 2017	Lasten 2018	Baten 2018	Saldo 2018
51	Rente	1.393	439	-953	1.517	122	-1.395	1.570	107	-1.463
52	Dividenden en winsten	0	2.275	2.275	0	5.019	5.019	0	2.083	2.083
61	Financiële transacties	0	20	20	0	0	0	0	0	0
71	Mutatie reserves	18.183	20.190	2.008	12.770	20.420	7.650	7.680	13.654	5.974
72	Mutatie voorzieningen	995	264	-731	140	689	549	140	301	160
73	Afschrijvingen	4.019	0	-4.019	4.932	0	-4.932	4.551	0	-4.551
74	Toegerekende reële en bespaarde rente	3.105	3.105	0	2.478	2.478	0,000	0	0	0
75	Overige verrekeningen	745	-1.285	-2.030	1.358	0	-1.358	450	0	-450
90	Overboekingen mbt balans			0	0	0	0	0	0	0
	<b>Totaal</b>	<b>98.235</b>	<b>100.804</b>	<b>2.569</b>	<b>101.025</b>	<b>101.025</b>	<b>0</b>	<b>86.869</b>	<b>86.869</b>	<b>0</b>

Overzicht van de baten en lasten (x € 1.000)

Categorie BBV	Omschrijving	Lasten 2019	Baten 2019	Saldo 2019	Lasten 2020	Baten 2020	Saldo 2020	Lasten 2021	Baten 2021	Saldo 2021
11	Salarissen en sociale lasten	15.180	0	-15.180	15.215	0	-15.215	15.215	0	-15.215
21	Belastingen	329	0	-329	329	0	-329	329	0	-329
221	Belastingen op producenten	0	7.619	7.619	0	7.661	7.661	0	7.661	7.661
222	Belastingen op huishoudens	0	4.090	4.090	0	4.447	4.447	0	4.453	4.453
31	Grond	1.000	1.312	312	1.000	1.315	315	1.000	1.317	317
32	Duurzame goederen	173	0	-173	47	0	-47	47	0	-47
33	Pachten	80	4	-77	80	4	-77	80	4	-77
341	Sociale uitkeringen in natura	14.249	0	-14.249	14.261	0	-14.261	14.261	0	-14.261
342	Eigen bijdragen en verhaal sociale uitkeringen in natura	0	876	876	0	876	876	0	876	876
351	Ingeleend personeel	1.246	0	-1.246	965	0	-965	938	0	-938
352	Uitgeleend personeel	0	162	162	0	162	162	0	162	162
36	Huren	0	841	841	0	843	843	0	843	843
37	Leges en andere rechten	0	4.767	4.767	0	4.767	4.767	0	4.767	4.767
38	Overige goederen en diensten	14.390	1.159	-13.231	14.061	1.158	-12.903	13.768	1.158	-12.610
411	Sociale uitkeringen in geld	6.841	0	-6.841	6.842	0	-6.842	6.842	0	-6.842
412	Verhaal sociale uitkeringen in geld	0	277	277	0	277	277	0	277	277
42	Subsidies	5.416	0	-5.416	5.433	0	-5.433	5.449	0	-5.449
431	Inkomenoverdrachten - Rijk	268	49.435	49.167	268	49.170	48.902	268	49.170	48.902
433	Inkomenoverdrachten - gemeenschappelijke regelingen	10.611	0	-10.611	10.589	0	-10.589	10.599	0	-10.599
434	Inkomenoverdrachten - provincies	0	28	28	0	28	28	0	28	28
436	Inkomenoverdrachten - overige overheden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
438	Inkomenoverdrachten - overige instellingen en personen	493	0	-493	273	0	-273	273	0	-273
442	Kapitaaloverdrachten - gemeenten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
443	Kapitaaloverdrachten - gemeenschappelijke regelingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
444	Kapitaaloverdrachten - provincies	0	0	0	0	0	0	0	0	0
448	Kapitaaloverdrachten - overige instellingen en personen	471	68	-404	471	68	-404	471	68	-404

Overzicht van de baten en lasten (x € 1.000)

Categorie BBV	Omschrijving	Lasten 2019	Baten 2019	Saldo 2019	Lasten 2020	Baten 2020	Saldo 20120	Lasten 2021	Baten 2021	Saldo 2021
51	Rente	1.739	86	-1.653	1.727	41	-1.685	1.742	31	-1.711
52	Dividenden en winsten	0	2.013	2.013	0	2.013	2.013	0	1.921	1.921
61	Financiële transacties	0	0	0	0	0	0	0	0	0
71	Mutatie reserves	1.465	5.391	3.926	484	4.000	3.516	466	3.982	3.517
72	Mutatie voorzieningen	147	377	230	146	99	-46	146	110	-36
73	Afschrijvingen	4.802	0	-4.802	4.707	0	-4.707	4.755	0	-4.755
74	Toegerekende reële en bespaarde rente	0	0	0	0	0	0	0	0	0
75	Overige verrekeningen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
90	Overboekingen mbt balans	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Totaal</b>	<b>78.901</b>	<b>78.504</b>	<b>-397</b>	<b>76.899</b>	<b>76.929</b>	<b>30</b>	<b>76.649</b>	<b>76.827</b>	<b>178</b>

## Bijlage 4: Incidentele baten en lasten

---

Voor het inzicht in de financiële positie op korte en langere termijn is in het Besluit Begroting en Verantwoording, artikel 19 sub c, opgenomen dat een overzicht van de incidentele baten en lasten per programma wordt gegeven.

Structurele baten en lasten zijn die baten en lasten die in beginsel jaarlijks in de begroting, meerjarenraming en jaarrekening zijn opgenomen. Indien de structurele lasten worden gedekt door de structurele baten is er sprake van 'materieel' begrotingsevenwicht.

Voor het begrip incidenteel kan gedacht worden aan baten en lasten die zich gedurende maximaal drie jaar voordoen. Het is daarbij van belang dat het gaat om 'eenmalige zaken'. Een begroting of jaarrekening zal ieder jaar bedragen van dergelijke eenmalige zaken bevatten. Bijvoorbeeld de boekwinst bij de verkoop van een deelneming.

Verduidelijking:

1. Indien bestaand structureel beleid, niet zijnde een tijdelijke geldstroom, binnen de termijn van drie jaar een wijziging ondergaat dan worden de daarmee samenhangende lasten of baten in het begrotingsjaar niet als incidenteel aangemerkt.  
Voorbeeld: in het kader van bezuinigingen besluit de gemeente in 2019 geen, of minder subsidies meer te verstrekken. De bestaande lasten tot en met 2018 zijn nog steeds structureel.
2. Toevoegingen aan en onttrekkingen uit de reserves worden als incidenteel beschouwd, tenzij het gaat om reguliere onttrekkingen aan financieringsreserves c.q. dekkingsreserves (afschrijvingsreserves t.b.v. dekking kapitaallasten) of om onttrekkingen uit een daartoe toereikende (bestemmings)reserve gedurende een periode van minimaal 3 jaar met als doel het dekken van structurele lasten.  
Mutaties in egalisereserves worden beschouwd als structureel.
3. De rente over de algemene reserve komt ten gunst van de exploitatie. De gewenste bufferruimte (ondergrens) wordt beschouwd als structureel. Het rentedeel over de 'vrije ruimte' boven het minimum is gekwantificeerd als incidenteel.
4. Meerjarige tijdelijke geldstromen waarvan de eindigheid vastligt vanwege een raadsbesluit en/of een toekenningsbesluit kunnen worden beschouwd als incidentele baten en lasten, ook als de periode van de geldstromen langer dan 3 jaar is.  
De meerjarige onttrekking aan de bestemmingsreserve integraal uitvoeringsplan asbestsanering ten behoeve van de dekking van kosten inzake asbest zijn incidenteel. De daartegenover staande uitgaven zijn ook incidenteel gekwantificeerd.
6. Na afloop van een begrotingsjaar zullen bij het opmaken van de jaarrekening altijd wel enige (relevante) verschillen tussen de werkelijkheid en de begroting blijken. Budgetverschillen op activiteiten inzake structureel bestaand beleid worden in het jaar als "structureel" beschouwd.
7. Afkortingen: A.R. = Algemene reserve, R.B.V.= Reserve bovenwijkse voorzieningen, R.M.P. = Reserve majeure projecten, BO = Budgetoverheveling.



Overzicht van de incidentele baten en lasten (x € 1.000)

Taakveld	Omschrijving	2017		2018		2019		2020		2021	
		Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
<b>Incidentele resultaatbestemming</b>											
0.1	Agenda voor Twente (2018-2022) tlv R.M.P.			-2.200	2.640		440		440		440
	<b>Programma 1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2.200</b>	<b>2.640</b>	<b>0</b>	<b>440</b>	<b>0</b>	<b>440</b>	<b>0</b>	<b>440</b>
	<b>Programma 2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
0.3	Aanpassen woning Ruimersdijk tlv A.R.		30								
0.3	Aankoop Entersestraat Goor		9								
3.1	Plattelandsontwikkeling (BO) tlv R.M.P.		438								
3.1	Agrarische sector tlv A.R.				250						
3.1	Aanleg glasvezel bedr.terrein buitengebied (BO) tlv R.B.V.		75								
3.1	Glasvezel buitengebied tlv A.R.		300								
3.3	Actieplan retail (BO) tlv reserve Economisch Sociaal Participatiefonds		235								
3.4	Branding tlv A.R.				91						
8.1	Revitalisering bedrijventerreinen (BO) tlv A.R.		50								
8.1	Restantkrediet Spoorstraat		-3								
8.1	Kan-pagne tlv A.R.		15								
8.3	Correctie onttrekking kosten zonnepanelen aan reserve duurzaamheid, tgv reserve duurzaamheid	-139									
8.3	Actieplan duurzaamheid (BO) tlv reserve Economisch Sociaal Participatiefonds		492								
8.3	Herstructurering 't Gijmink		566								
8.3	Doelgroepenbeleid De Marke III tlv A.R.		99								
8.3	Startersleningen tlv A.R.				450						
	<b>Programma 3</b>	<b>-139</b>	<b>2.307</b>	<b>0</b>	<b>791</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2.1	Afschrijving investeringen maatschappelijk nut (BO) tlv R.M.P.		101		20		15		10		5
2.1	Herinrichting openbare ruimte tlv R.B.V		443								
2.1	Vorming Bestemmingsreserve uren wegen tlv A.R., stelselwijziging uren kapitaaldienst en nieuwe BBV	-750	750								

Overzicht van de incidentele baten en lasten (x € 1.000)

Taakveld	Omschrijving	2017		2018		2019		2020		2021	
		Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
2.1	Storting provinciale bijdrage Mooi Markelo (Coberco-terrein) in R.M.P.	-150									
2.1	Sportpark De Mors, openbare ruimte, vorming afschrijvingsreserve tlv A.R.			-500	500						
2.1	Budget verkeersoverlast Markelo (BO) tlv R.M.P.		250								
5.7	Bomenbeheerplan 2017-2027 tlv A.R.				125		125				
3.4	Actieplan vrijetijdseconomie (BO) tlv reserve Economisch Sociaal Participatiefonds		239								
7.4	Asbestsanering tlv reserve integraal uitvoeringsplan asbestsanering		1.605		1.125		1.087		1.087		1.087
7.4	Koppelpilot asbestdaken/bodem Gijmink B (BO) tlv reserve bodemsanering		263								
	<b>Programma 4</b>	<b>-900</b>	<b>3.651</b>	<b>-500</b>	<b>1.770</b>	<b>0</b>	<b>1.227</b>	<b>0</b>	<b>1.097</b>	<b>0</b>	<b>1.092</b>
4.3	Scholenbouw obv scholenvisie / MFV Markelo tlv R.M.P.	-1.400	1.400								
4.3	Integraal Kind Centrum (incl BO) tlv A.R.		80								
5.2	Bestemmingsreserve buurtsportcoaches	-144	144								
5.2	Kunstgrasveld bij KBS Erve Hooyerinck, vorming afschrijvingsreserve	-35	35								
5.2	Vorming afschrijvingsreserve kunstgras Diepenheim tlv R.M.P.			-502	502						
5.2	Onderzoek sportpark De Mors tlv A.R.		50								
5.2	Sportpark De Mors, vorming afschrijvingsreserve tlv A.R.			-2.065	2.065						
5.2	Sportpark De Mors, vergoeding opstal tlv A.R.						220				
5.3	Frictiebudget welzijns subsidies (BO) tlv A.R.		63								
5.3	Investeringsubsidie welzijn (BO 2015-2016-2017) tlv A.R.		174								
5.3	Ombuigingsfonds accommodatiebeleid (BO) tlv A.R.		7								
5.3	Subsidies sociale cohesie (BO 2016-2017)		7								
5.5	Monumentensubsidie (BO 2016-2017)		20								
6.1	Toetsing rechtmatig-/doelmatigheid sociaal domein		42								
6.1	Diverse invoeringskosten tlv reserve transitiekosten		326								
6.1	Integratie en participatie statushouders tgv/tlv A.R.	-209	643								

Overzicht van de incidentele baten en lasten (x € 1.000)

Taakveld	Omschrijving	2017		2018		2019		2020		2021	
		Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
6.2	Uitvoering plan Tuindorp tlv A.R.				40						
6.3	Evaluatie minimabeleid - uitvoering speerpunten (BO) tlv reserve sociaal domein		140								
6.5	Actieplan arbeidsparticipatie (BO) tlv reserve Economisch Sociaal Participatiefonds		325								
	<b>Programma 5</b>	<b>-1.787</b>	<b>3.454</b>	<b>-2.567</b>	<b>2.607</b>	<b>0</b>	<b>220</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
0.5	Extra dividend Cogas tgv R.M.P.	-2.630									
0.5	Vrijval reserve lening Enexis tgv R.M.P.					-983	983				
	<b>Algemene dekkingsmiddelen</b>	<b>-2.630</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-983</b>	<b>983</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
0.4	Preventief Medisch Onderzoek en Medewerkersonderzoek (BO 2016-2017) tlv A.R.		35								
0.4	Ontwikkeling organisatie, 2017 deel tlv A.R.		250								
0.4	Uitvoeringsagenda ICT 2016 en 2017 tlv A.R.		528								
0.4	Versnellen digitalisering		300								
0.4	Trainee (oa griffie) tlv A.R.				53		53				
0.4	Organisatieontwikkeling tlv A.R.		125		125						
0.4	Sociaal intranet tlv A.R.		40								
0.4	Informatisering (I&A) tlv A.R.				300						
	<b>Overhead</b>	<b>0</b>	<b>1.278</b>	<b>0</b>	<b>478</b>	<b>0</b>	<b>53</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
0.10	Bestemming rekeningresultaat 2016	-2.570	2.570								
0.10	Saldo begroting 2017 tgv A.R.	-2.194	680								
0.10	Saldo begroting 2018 tgv A.R.			-918	633						
0.10	Storting in A.R. tlv reserve grondexploitatie	-250	250								
0.10	Opheffing reserve reorganisatie tgv A.R.	-503	503								
0.10	Opheffing R.B.V. tgv A.R.	-287	287								
	<b>Resultaatbestemming</b>	<b>-5.804</b>	<b>4.290</b>	<b>-918</b>	<b>633</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Totaal incidentele resultaatbestemming</b>	<b>-11.260</b>	<b>14.979</b>	<b>-6.185</b>	<b>8.918</b>	<b>-983</b>	<b>2.922</b>	<b>0</b>	<b>1.537</b>	<b>0</b>	<b>1.532</b>

Overzicht van de incidentele baten en lasten (x € 1.000)

Taakveld	Omschrijving	2017		2018		2019		2020		2021	
		Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
<b>Overige incidentele baten en lasten</b>											
0.1	Agenda voor Twente (2018-2022) tlv R.M.P.			-440		-440		-440		-440	
0.61	Bedrijfsvoering, Belasting (tijdelijke uitbreiding)	-98		-68							
	<b>Programma 1</b>	<b>-98</b>	<b>0</b>	<b>-508</b>	<b>0</b>	<b>-440</b>	<b>0</b>	<b>-440</b>	<b>0</b>	<b>-440</b>	<b>0</b>
1.2	Gemeentebreed vooronderzoek CE (explosieven)	-9									
7.4	Vorbereiden implementatie Omgevingsdienst Twente (ODT)	-25									
1.2	APV (tijdelijke formatieuitbreiding)	-35		-35							
	<b>Programma 2</b>	<b>-69</b>	<b>0</b>	<b>-35</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
0.3	Aanpassen woning Ruimersdijk tlv A.R.	-30									
3.1	Aanleg glasvezel bedr.terrein buitengebied (BO) tlv R.B.V.	-75									
3.1	Glasvezel buitengebied tlv A.R.	-300									
3.1	Plattelandsontwikkeling (BO) tlv R.M.P.	-438									
3.1	Agrarische sector tlv A.R.			-250							
3.3	Actieplan retail (BO) tlv reserve Economisch Sociaal Participatiefonds	-235									
3.4	Branding tlv A.R.			-91							
8.1	Revitalisering bedrijventerreinen (BO) tlv A.R.	-50									
8.1	Kan-pagne tlv A.R.	-15									
8.1	Invoering omgevingswet	-50									
8.3	Afwikkeling Besluit Woninggebonden Subsidies		801								
8.3	Actieplan duurzaamheid (BO) tlv reserve Economisch Sociaal Participatiefonds	-492									
8.3	Herstructurering 't Gijmink	-666									
8.3	Doelgroepenbeleid De Marke III tlv A.R.	-99									
8.3	Startersleningen tlv A.R.			-450							
	<b>Programma 3</b>	<b>-2.451</b>	<b>801</b>	<b>-791</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2.1	Afschrijving investeringen maatschappelijk nut tlv R.M.P.	-101									
2.1	Herinrichting openbare ruimte tlv R.B.V	-443									

Overzicht van de incidentele baten en lasten (x € 1.000)

Taakveld	Omschrijving	2017		2018		2019		2020		2021	
		Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
2.1	Provinciale bijdrage Mooi Markelo (Coberco-terrein), tgv R.M.P.		150								
2.1	Budget verkeersoverlast Markelo (BO) tlv R.M.P.	-250									
2.1	Verkeersmaatregelen, (tijdelijke formatie-uitbreiding)	-31		-31							
2.1	Herstel schade Ganzenbrug	-12									
2.1	Beheerplan kunstwerken	-25									
2.1	Beheerplan bermen en sloten	-155									
2.5	Fietsenstalling Goor	-207	192								
5.7	Bomenbeheerplan 2017-2027 tlv A.R.			-125		-125					
3.4	Actieplan vrijetijdseconomie (BO) tlv reserve Economisch Sociaal Participatiefonds	-239									
3.4	Bijdrage vervanging hekwerk Cramersweide	-15									
7.4	Onderzoek en opruimen drugsafval	-13									
7.4	Asbestsanering tlv reserve integraal uitvoeringsplan asbestsanering	-1.605		-1.125		-1.087		-1.087		-1.087	
7.4	Koppelpilot asbestdaken/bodem Gijmink B (BO) tlv reserve bodemsanering	-263									
	<b>Programma 4</b>	<b>-3.359</b>	<b>342</b>	<b>-1.281</b>	<b>0</b>	<b>-1.212</b>	<b>0</b>	<b>-1.087</b>	<b>0</b>	<b>-1.087</b>	<b>0</b>
4.3	Integraal Kind Centrum (incl BO) tlv A.R.	-123									
4.3	Cultuurmakelaar	-82	82	-82	82						
5.2	Onderzoek sportpark De Mors tlv A.R.	-50									
5.2	Sportpark De Mors, vergoeding opstal tlv A.R.					-220					
5.3	Frictiebudget welzijnsubsidies (BO) tlv A.R.	-63									
5.3	Investeringsubsidie welzijn (BO) tlv AR	-174									
5.3	Ombuigingsfonds accommodatiebeleid (BO) tlv A.R.	-7									
5.3	Subsidies sociale cohesie (BO 2016-2017)	-7									
5.5	Monumentensubsidie (BO2016-2017)	-20									
6.1	Toetsing rechtmatig-/doelmatigheid sociaal domein	-42									
6.1	Diverse invoeringskosten tlv reserve transitiekosten	-326									
6.1	Integratie en participatie statushouders tlv/tgv A.R.	-643	209								
6.1	Verkoop gebouw Het Laar Goor	-97	180								
6.2	Uitvoering plan Tuindorp tlv A.R.			-40							
6.3	Evaluatie minimabeleid - uitvoering speerpunten (BO) tlv reserve sociaal domein	-140									

Overzicht van de incidentele baten en lasten (x € 1.000)

Taakveld	Omschrijving	2017		2018		2019		2020		2021	
		Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
6.5	Actieplan arbeidsparticipatie (BO) tlv reserve Economisch Sociaal Participatiefonds	-325									
6.5	Arbeidsparticipatie			-98		-98					
6.5	Gezamenlijke acquisitie in Twente	-17		-17							
	<b>Programma 5</b>	<b>-2.114</b>	<b>471</b>	<b>-237</b>	<b>82</b>	<b>-318</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
0.5	Extra dividend Cogas tgv R.M.P.		2.630								
0.5	Dividend Enexis, BNG en Twence		232								
0.5	Rente eigen financieringsmiddelen, boven weerstandsvermogen		180		50		50		50		50
	<b>Algemene dekkingsmiddelen</b>	<b>0</b>	<b>3.042</b>	<b>0</b>	<b>50</b>	<b>0</b>	<b>50</b>	<b>0</b>	<b>50</b>	<b>0</b>	<b>50</b>
0.4	Preventief Medisch Onderzoek en Medewerkersonderzoek (BO 2016-2017) tlv A.R.	-35									
0.4	Risico-Inventarisatie en -Analyse personeel							-10			
0.4	Preventief Medisch Onderzoek en Medewerkersonderzoek							-35			
0.4	Interim secretaris tlv reserve frictiekosten personeel	-120									
0.4	Gemeentewerf	-25									
0.4	Informatieveiligheid (tijdelijke uitbreiding)	-37		-36							
0.4	Publiekscentrum, administratie (tijdelijke uitbreiding)	-47		-32							
0.4	Uitvoeringsagenda ICT 2016 (BO) en 2017 tlv A.R.	-153									
0.4	Versnellen digitalisering in organisatie	-300									
0.4	Trainee (oa griffie) tlv A.R.			-53		-53					
0.4	Organisatieontwikkeling tlv A.R.	-125		-125							
0.4	Sociaal intranet tlv A.R.	-40									
0.4	Informatisering (I&A) tlv A.R.			-300							
	<b>Overhead</b>	<b>-882</b>	<b>0</b>	<b>-545</b>	<b>0</b>	<b>-53</b>	<b>0</b>	<b>-45</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Totaal overige incidentele baten en lasten</b>	<b>-8.972</b>	<b>4.657</b>	<b>-3.398</b>	<b>132</b>	<b>-2.022</b>	<b>50</b>	<b>-1.572</b>	<b>50</b>	<b>-1.527</b>	<b>50</b>
	<b>Totaal incidentele baten en lasten</b>	<b>-20.232</b>	<b>19.636</b>	<b>-9.583</b>	<b>9.050</b>	<b>-3.005</b>	<b>2.972</b>	<b>-1.572</b>	<b>1.587</b>	<b>-1.527</b>	<b>1.582</b>
	<b>Saldo incidentele baten en lasten</b>		<b>-596</b>		<b>-532</b>		<b>-33</b>		<b>15</b>		<b>55</b>

## Bijlage 5: Structurele resultaatbestemming

Overzicht van de structurele resultaatbestemming (x € 1.000)

Taakveld	Omschrijving	2017		2018		2019		2020		2021	
		Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
	<b>Programma 1</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Programma 2</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.4	Afschrijving Revitalisering Haven Markelo		97		97		97		97		97
2.4	Afschrijving Herinrichting Boven Regge		33		33		33		33		33
3.4	Afschrijving Digitale infoborden/evenementen-portaalborden		10		10		10		10		10
8.3	Storting in reserve duurzaamheid tbv kosten verbonden aan zonnepanelen	-2		-2		-2		-2		-2	
	<b>Programma 3</b>	-2	140	-2	140	-2	140	-2	140	-2	140
2.1	Onderhoud wegen	-13		-13		-13		-13		-13	
2.1	Onderhoud openbare verlichting		12		25		28		30		32
2.1	Dekapitaliseren uren wegen		102		97		89		81		73
2.1	Afschrijving Burg. Buyvoetsplein		17		17		17		17		17
2.1	Afschrijving verkeersvisie		80		80		80		80		80
2.1	Afschrijving Sportpark de Mors, openbare ruimte						20		20		20
2.1	Afschrijving Uitvoeringsplan Coberco		61		61		61		61		61
3.1	Afschrijving Stimulering ontwikkeling centrum Goor		40		40		40		40		38
	<b>Programma 4</b>	-13	312	-13	320	-13	334	-13	329	-13	320
4.2	Afschrijving Nieuwbouw scholen		3		3		3		3		3
4.2	Afschrijving Nieuwbouw OLV School Bentelo		43		43		43		43		43
4.2	Afschrijving Nieuwbouw Prins Constantijnschool		41		41		41		41		41
4.3	Afschrijving Scholenbouw obv scholenvisie		88		104		104		104		104
4.3	Afschrijving Heeckerenschool (2e tranche)		54		54		54		54		54
5.1	Afschrijving Jeugd-/Jongeren centrum Laarschool		8		8		8		8		8
5.2	Afschrijving Onderzoek zwembaden		4								
5.2	Afschrijving Toekomst zwembaden Markelo-Goor		247		247		247		247		247

Taakveld	Omschrijving	2017		2018		2019		2020		2021	
		Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
5.2	Afschrijving Renovatie zwembad De Mors Delden		32		32		32		32		32
5.2	Afschrijving Ontwikkelingsfase zwembaden		6		6		6		6		6
5.2	Afschrijving De Pol Bentelo		84		84		84		84		84
5.2	Afschrijving Sportzaal Diepenheim		28		16		16		16		16
5.2	Afschrijving Renovatie sporthal Mossendam		75		75		75		75		75
5.2	Vervanging kunstgrasvelden	-72		-85		-85		-85		-85	
5.2	Afschrijving kunstgrasvelden Rood-Zwart Delden		21		21		21		21		21
5.2	Afschrijving Kunstgrasveld GMHC (Goor)		40		40		40		40		40
5.2	Afschrijving Kunstgrasveld VV Twenthe (Goor)		21		21		21		21		21
5.2	Afschrijving Kunstgrasveld De Mors (Delden)		19		19		19		19		19
5.2	Afschrijving Kunstgrasveld Rupertserva (Hengevelde)		18		18		18		18		18
5.2	Afschrijving kunstgrasveld Erve Hooyerink				2		2		2		2
5.2	Afschrijving Kunstgrasveld Sc Markelo		29		29		29		29		29
5.2	Afschrijving kunstgrasveld Sv Hector (Goor)		25		25		25		25		25
5.2	Afschrijving kunstgrasveld Diepenheim						25		25		25
5.2	Afschrijving Sportpark de Mors						52		52		52
5.3	Afschrijving KunstWerk Diepenheim		187		187		187		187		187
5.3	Afschrijving MFV 't Gijmink		16		16		16		16		16
5.3	Afschrijving De Pol Diepenheim		17		17		17		17		17
5.4	Afschrijving Zoutmuseum		7		7		7		7		7
5.6	Afschrijving Bibliotheek Goor		47		47		47		47		47
6.1	Afschrijving Beaufort Markelo		40		40		40		40		36
6.1	Afschrijving Nieuwbouw OBS t Gijmink		50		50		50		50		50
6.1	Afschrijving Buurthuis 't Gijmink 2012		8		8		8		8		8
6.1	Sociaal Domein (reserve Transitiekosten)	-825	2.787	-912	2.359						
	<b>Programma 5</b>	<b>-897</b>	<b>4.043</b>	<b>-997</b>	<b>3.618</b>	<b>-85</b>	<b>1.336</b>	<b>-85</b>	<b>1.336</b>	<b>-85</b>	<b>1.332</b>
0.5	Rente eigen financieringsmiddelen tgv reserves	-421		-306		-205		-207		-189	
	<b>Algemene dekkingsmiddelen</b>	<b>-421</b>	<b>0</b>	<b>-306</b>	<b>0</b>	<b>-205</b>	<b>0</b>	<b>-207</b>	<b>0</b>	<b>-189</b>	<b>0</b>
0.4	Egalisatiereserve automatisering	-177	465	-177	177	-177	177	-177	177	-177	177
0.4	Afschrijving gemeentehuis		481		481		481		481		481
	<b>Overhead</b>	<b>-177</b>	<b>946</b>	<b>-177</b>	<b>658</b>	<b>-177</b>	<b>658</b>	<b>-177</b>	<b>658</b>	<b>-177</b>	<b>658</b>
	<b>Resultaatbestemming</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Totaal structurele resultaatbestemming</b>	<b>-1.510</b>	<b>5.441</b>	<b>-1.495</b>	<b>4.736</b>	<b>-482</b>	<b>2.468</b>	<b>-484</b>	<b>2.463</b>	<b>-466</b>	<b>2.450</b>



## Bijlage 6: Resultaatbestemming per programma

Overzicht resultaatbestemming (x € 1.000)

Progr.	Omschrijving	2017		2018		2019		2020		2021	
		Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
	<b>Incidentele resultaatbestemming</b>										
1	Burger en bestuur			-2.200	2.640		440		440		440
2	Veiligheid en regels										
3	Wonen en werken	-139	2.307		791						
4	Leefomgeving	-900	3.651	-500	1.770		1.227		1.097		1.092
5	Sociaal Domein	-1.787	3.454	-2.567	2.607		220				
	Algemene dekkingsmiddelen	-2.630				-983	983				
	Onvoorzien										
	Overhead		1.278		478		53				
	Vennootschapsbelasting										
	Resultaatbestemming	-5.804	4.290	-918	633						
	<b>Totaal incidentele resultaatbestemming</b>	<b>-11.260</b>	<b>14.979</b>	<b>-6.185</b>	<b>8.918</b>	<b>-983</b>	<b>2.922</b>		<b>1.537</b>		<b>1.532</b>
	<b>Structurele resultaatbestemming</b>										
1	Burger en bestuur										
2	Veiligheid en regels										
3	Wonen en werken	-2	140	-2	140	-2	140	-2	140	-2	140
4	Leefomgeving	-13	312	-13	320	-13	334	-13	329	-13	320
5	Sociaal Domein	-897	4.043	-997	3.618	-85	1.336	-85	1.336	-85	1.332
	Algemene dekkingsmiddelen	-421		-306		-205		-207		-189	
	Onvoorzien										
	Overhead	-177	946	-177	658	-177	658	-177	658	-177	658
	Vennootschapsbelasting										
	Resultaatbestemming										
	<b>Totaal structurele resultaatbestemming</b>	<b>-1.510</b>	<b>5.441</b>	<b>-1.495</b>	<b>4.736</b>	<b>-482</b>	<b>2.468</b>	<b>-484</b>	<b>2.463</b>	<b>-466</b>	<b>2.450</b>
	<b>Totaal resultaatbestemming</b>	<b>-12.770</b>	<b>20.420</b>	<b>-7.680</b>	<b>13.654</b>	<b>-1.465</b>	<b>5.391</b>	<b>-484</b>	<b>4.000</b>	<b>-466</b>	<b>3.982</b>
	<b>Saldo resultaatbestemming</b>		<b>7.650</b>		<b>5.974</b>		<b>3.926</b>		<b>3.516</b>		<b>3.517</b>

## Bijlage 7: Reserves

Omschrijving	Struct. Incid. (S/I)	Saldo aan het eind van het dienstjaar 2015	Rente ten gunste van de exploitatie 2016	Rente-toevoeging 2016	Toevoegingen 2016	Onttrekkingen 2016	Saldo aan het eind van het dienstjaar 2016	Rente ten gunste van de exploitatie 2017	Rente-toevoeging 2017	Toevoegingen 2017	Onttrekkingen 2017	Saldo aan het eind van het dienstjaar 2017
<i>Rentepercentage algemene reserve en bestemmingsreserves</i>			3,00%	3,00%				2,00%	2,00%			
<i>Rentepercentage afschrijvingsreserves</i>			3,42%					3,01%				
<b>Algemene Reserve</b>												
Algemene Reserve	I	9.903.934	297.118		1.444.920	3.529.669	7.819.185	156.384		6.012.457	4.842.815	8.988.827
Reserve Saldo van Rekening	I	1.757.155	52.715		2.569.664	1.757.154	2.569.665	51.393			2.569.665	-
Grondexploitatie	I	1.534.431	46.033		600.000	20.000	2.114.431	42.289			259.180	1.855.251
		<b>13.195.520</b>	<b>395.866</b>	-	<b>4.614.584</b>	<b>5.306.824</b>	<b>12.503.280</b>	<b>250.066</b>	-	<b>6.012.457</b>	<b>7.671.660</b>	<b>10.844.078</b>
<b>Bestemmingsreserves</b>												
Reserve Vitens achtergestelde lening	S	4.384.400	131.532				4.384.400	87.688				4.384.400
Reserve Lening Enexis	I	2.386.797	71.604			1.403.998	982.799	19.656				982.799
Reserve Bovenwijkse Voorzieningen	I	1.617.611		48.528	417.000	1.041.000	1.042.139		20.843		804.305	258.677
Egalisatiereserve Automatisering	S	498.976		14.969	152.311	140.655	525.601		10.512	177.311	465.102	248.322
Reserve Majeure Projecten	I	7.114.648		213.439	2.417.999	7.407.649	2.338.437		46.769	2.780.000	2.189.561	2.975.645
Reserve Vervanging kunstgrasvelden	S	206.674		6.200	536.725		749.599		14.992	71.725		836.316
Reserve Digitale Basiskaart (BGT)	I	41.024		1.231			42.255		845			43.100
Reserve Bodemsanering	I	2.862.020		85.861		353.307	2.594.574		51.891		262.812	2.383.653
Reserve Sociale Domein	I	752.237		22.567			774.804		15.496		140.000	650.300
Reserve Onderhoud wegen	S	93.808		2.814	193.613		290.235		5.805	12.500		308.540
Reserve Huisvesting basis- en voortgezet onderwijs	S	199.917		5.997		205.914	-		-			-
Reserve Transitiekosten	I/S	4.850.956		145.529	597.778	1.920.985	3.673.278		73.466	825.390	3.154.117	1.418.017
Reserve Onderhoud Openbare Verlichting	S	321.408		9.642	56.507		387.557		7.751		12.205	383.103
Reserve Buurtsportcoaches	I	195.696		5.871	145.600	171.349	175.818		3.516	143.600	143.600	179.334
Reserve Garantiestellingsprovisie lening Zenkeldam	I	68.039		2.041	36.094		106.174		2.123			108.297
Egalisatiereserve Frictiekosten reorganisatie	I	548.878		16.466		71.994	493.351		9.867		503.218	-
Reserve Duurzaamheid	I/S	305.317		9.160	7.999	162.550	159.927		3.199	141.478		304.604
Reserve Economisch Stimulerings- en Participatiefonds (ESP)	I	-		-	1.500.000	208.718	1.291.282		25.826		1.291.282	25.826
Reserve vervanging tractie	S	284.102		8.523	105.420		398.045		7.961		406.006	-
Reserve dekapitaliseren uren wegen	S	-		-			-		-	750.000	102.000	648.000
Reserve Integraal uitvoeringsplan asbestsanering	I	-		-	5.990.000		5.990.000		119.800		1.605.051	4.504.749
Reserve Agenda voor Twente	I	-		-			-		-			-
		<b>26.732.507</b>	<b>203.136</b>	<b>598.838</b>	<b>12.157.046</b>	<b>13.088.119</b>	<b>26.400.274</b>	<b>107.344</b>	<b>420.662</b>	<b>4.902.004</b>	<b>11.079.259</b>	<b>20.643.680</b>

Omschrijving	Struct. Incid. (S/I)	Saldo aan het eind van het dienstjaar 2015	Rente ten gunste van de exploitatie 2016	Rente-toevoeging 2016	Toevoegingen 2016	Onttrekkingen 2016	Saldo aan het eind van het dienstjaar 2016	Rente ten gunste van de exploitatie 2017	Rente-toevoeging 2017	Toevoegingen 2017	Onttrekkingen 2017	Saldo aan het eind van het dienstjaar 2017
<i>Rentepercentage algemene reserve en bestemmingsreserves</i>			3,00%	3,00%				2,00%	2,00%			
<i>Rentepercentage afschrijvingsreserves</i>			3,42%					3,01%				
<b>Reserves afschrijving activa</b>												
Reserve afschrijving Nieuwbouw Gemeentehuis	S	11.526.187	394.196			480.983	11.045.204	332.461			480.983	10.564.221
Reserve afschrijving Jeugd-/Jongerencentrum Laarschool	S	253.721	8.677			8.071	245.650	7.394			8.070	237.580
Reserve afschrijving Bibliotheek Goor	S	1.472.994	50.376			46.924	1.426.069	42.925			46.924	1.379.145
Reserve afschrijving Zoutmuseum	S	134.994	4.617			6.750	128.245	3.860			6.750	121.495
Reserve afschrijving Nieuwbouw scholen	S	99.643	3.408			2.548	97.095	2.923			2.548	94.547
Reserve afschrijving MFV t Gijmink	S	595.463	20.365			16.472	578.991	17.428			16.472	562.519
Reserve afschrijving De Pol Diepenheim	S	675.000	23.085		114.546	19.930	769.615	23.165			16.875	752.740
Reserve afschrijving kunstgrasvelden Rood-Zwart Delden	S	279.053	9.544			20.589	258.464	7.780			20.589	237.875
Reserve afschrijving Onderzoek zwembaden	S	15.342	525			11.157	4.184	126			3.660	524,00
Reserve afschrijving Verplaatsing/nieuwbouw sportzaal Diepenheim	S	626.796	21.436			27.856	598.940	18.028			27.856	571.084
Reserve afschrijving Beaufort Markelo	S	959.414	32.812			39.575	919.839	27.687			39.575	880.264
Reserve afschrijving Burg. Buyvoetsplein	S	449.999	15.390			16.667	433.333	13.043			16.667	416.666
Reserve afschrijving Nieuwbouw OLV School Bentelo	S	1.381.828	47.259			43.306	1.338.522	40.290			43.306	1.295.216
Reserve afschrijving Toekomst zwembaden Markelo-Goor	S	7.033.689	240.552			262.192	6.771.496	203.822			247.294	6.524.202
Reserve afschrijving KunstWerk Diepenheim	S	5.918.064	202.398			114.546	5.803.518	174.686			187.199	5.616.319
Reserve afschrijving De Pol Bentelo	S	2.130.899	72.877			83.565	2.047.334	61.625			83.565	1.963.769
Reserve afschrijving Herinrichting Boven Regge	S	1.295.028	44.290			4.211	1.290.817	38.854			32.808	1.258.009
Reserve afschrijving Stimulering ontwikkeling centrum Goor	S	500.000	17.100			-	500.000	15.050			40.320	459.680
Reserve afschrijving Renovatie sporthal Mossendam	S	1.503.710	51.427			49.383	1.454.327	43.775			75.186	1.379.141
Reserve afschrijving Revitalisering industrieterrein Haven Markelo	S	2.256.873	77.185			122.119	2.134.754	64.256			97.034	2.037.720
Reserve afschrijving Nieuwbouw Prins Constantijnschool	S	1.449.517	49.573			40.555	1.408.962	42.410			40.555	1.368.407
Reserve afschrijving Kunstgrasveld GMHC (Goor)	S	620.394	21.217			40.153	580.241	17.465			40.123	540.118
Reserve afschrijving Kunstgrasveld VV Twenthe (Goor)	S	323.152	11.052			21.198	301.954	9.089			21.198	280.756
Reserve afschrijving Kunstgrasveld De Mors (Delden)	S	312.069	10.673			19.372	292.696	8.810			19.372	273.324
Reserve afschrijving Kunstgrasveld Rupertserve (Hengevelde)	S	277.570	9.493			17.500	260.070	7.828			17.500	242.570
Reserve afschrijving Renovatie zwembad De Mors Delden	S	538.512	18.417			32.150	506.362	15.242			32.150	474.212
Reserve afschrijving Voorbereiding ontwikkelingsfase zwembaden	S	150.407	5.144			9.762	140.645	4.233			5.785	134.860
Reserve afschrijving Nieuwbouw OBS t Gijmink	S	1.819.190	62.216			49.682	1.769.508	53.262			49.682	1.719.826
Reserve afschrijving Buurthuis t Gijmink 2012	S	283.492	9.695			7.742	275.750	8.300			7.742	268.008
Reserve afschrijving Scholenbouw obv scholenvisie	S	2.500.000	85.500		250.000	-	2.750.000	82.775		1.400.000	87.708	4.062.292
Reserve afschrijving Digitale infoborden/Evenementenportaalborden	S	100.000	3.420			-	100.000	3.010			10.000	90.000
Reserve afschrijving Heeckerenschool (2e tranche)	S	2.307.040	78.901			127.168	2.179.872	65.614			54.457	2.125.415
Reserve afschrijving Kunstgrasveld Sc Markelo	S	502.150	17.174			28.656	473.494	14.252			28.656	444.838
Reserve afschrijving Uitvoeringsplan Coberco	S	1.000.000	34.200		515.000	24.277	1.490.723	44.871			60.600	1.430.123
Reserve afschrijving kunstgrasveld Sv Hector (Goor)	S	-	-		502.150	-	502.150	15.115			25.442	476.708
Reserve afschrijving verkeersvisie	S	-	-		2.000.000	-	2.000.000	60.200			80.000	1.920.000
Reserve afschrijving kunstgrasveld Erve Hooyerink	S	-	-			-	-	-		34.549	-	34.549
Reserve afschrijving kunstgrasveld Diepenheim	S	-	-			-	-	-			-	-
Reserve afschrijving Sportpark de Mors	S	-	-			-	-	-			-	-
Reserve afschrijving Sportpark de Mors, openbare ruimte	S	-	-			-	-	-			-	-
		<b>51.292.189</b>	<b>1.754.194</b>	<b>-</b>	<b>3.381.696</b>	<b>1.795.059</b>	<b>52.878.823</b>	<b>1.591.654</b>	<b>-</b>	<b>1.434.549</b>	<b>2.074.651</b>	<b>52.238.721</b>
<b>Totaal reserves</b>		<b>91.220.215</b>	<b>2.353.196</b>	<b>598.838</b>	<b>20.153.326</b>	<b>20.190.002</b>	<b>91.782.377</b>	<b>1.949.064</b>	<b>420.662</b>	<b>12.349.010</b>	<b>20.825.570</b>	<b>83.726.479</b>

Omschrijving	Struct. Incid. (S/I)	Saldo aan het eind van het dienstjaar 2017	Rente ten gunste van de exploitatie 2018	Rente-toevoeging 2018	Toevoegingen 2018	Onttrekkingen 2018	Saldo aan het eind van het dienstjaar 2018	Rente ten gunste van de exploitatie 2019	Rente-toevoeging 2019	Toevoegingen 2019	Onttrekkingen 2019	Saldo aan het eind van het dienstjaar 2019
<i>Rentepercentage algemene reserve en bestemmingsreserves</i>			2,00%	2,00%				2,00%	2,00%			
<i>Rentepercentage afschrijvingsreserves</i>			2,98%					2,98%				
<b>Algemene Reserve</b>												
Algemene Reserve	I	8.988.827	179.777		917.919	4.631.284	5.275.462	105.509			397.500	4.877.962
Reserve Saldo van Rekening	I	-	-				-	-				-
Grondexploitatie	I	1.855.251	37.105				1.855.251	37.105				1.855.251
		<b>10.844.078</b>	<b>216.882</b>	<b>-</b>	<b>917.919</b>	<b>4.631.284</b>	<b>7.130.713</b>	<b>142.614</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>397.500</b>	<b>6.733.213</b>
<b>Bestemmingsreserves</b>												
Reserve Vitens achtergestelde lening	S	4.384.400	87.688				4.384.400	87.688				4.384.400
Reserve Lening Enexis	I	982.799	19.656				982.799	19.656			982.799	-
Reserve Bovenwijkse Voorzieningen	I	258.677		5.174			263.851		5.277			269.128
Egalisatiereserve Automatisering	S	248.322		4.966	177.311	177.311	253.288		5.066	177.311	177.311	258.354
Reserve Majeure Projecten	I	2.975.645		59.513		2.722.150	313.008	6.260		982.799	15.000	1.287.067
Reserve Vervanging kunstgrasvelden	S	836.316		16.726	85.025		938.067	18.761		85.025		1.041.853
Reserve Digitale Basiskaart (BGT)	I	43.100		862			43.962		879			44.841
Reserve Bodemsanering	I	2.383.653		47.673			2.431.326		48.627			2.479.953
Reserve Sociale Domein	I	650.300		13.006			663.306		13.266			676.572
Reserve Onderhoud wegen	S	308.540		6.171	12.500		327.211	6.544		12.500		346.255
Reserve Huisvesting basis- en voortgezet onderwijs	S	-		-			-		-			-
Reserve Transitiekosten	I/S	1.418.017		28.360	912.390	2.358.767	-		-			-
Reserve Onderhoud Openbare Verlichting	S	383.103		7.662		25.341	365.424	7.308			27.705	345.027
Reserve Buurtsportcoaches	I	179.334		3.587			182.921	3.658				186.579
Reserve Garantiestellingsprovisie lening Zenkeldam	I	108.297		2.166			110.463	2.209				112.672
Egalisatiereserve Frictiekosten reorganisatie	I	-		-			-		-			-
Reserve Duurzaamheid	I/S	304.604		6.092	2.023		312.719	6.254		2.023		320.996
Reserve Economisch Stimulerings- en Participatiefonds (ESP)	I	25.826		517			26.343	527				26.870
Reserve vervanging tractie	S	-		-			-		-			-
Reserve dekapitaliseren uren wegen	S	648.000		12.960		97.000	563.960	11.279			89.000	486.239
Reserve Integraal uitvoeringsplan asbestsanering	I	4.504.749		90.095		1.124.814	3.470.030	69.401			1.086.814	2.452.617
Reserve Agenda voor Twente	I	-		-	2.200.000	440.000	1.760.000	35.200			440.000	1.320.000
		<b>20.643.680</b>	<b>107.344</b>	<b>305.530</b>	<b>3.389.249</b>	<b>6.945.383</b>	<b>17.393.077</b>	<b>142.544</b>	<b>205.316</b>	<b>1.259.658</b>	<b>2.818.629</b>	<b>16.039.422</b>

Omschrijving	Struct. Incid. (S/I)	Saldo aan het eind van het dienstjaar 2017	Rente ten gunste van de exploitatie 2018	Rente-toevoeging 2018	Toevoegingen 2018	Onttrekkingen 2018	Saldo aan het eind van het dienstjaar 2018	Rente ten gunste van de exploitatie 2019	Rente-toevoeging 2019	Toevoegingen 2019	Onttrekkingen 2019	Saldo aan het eind van het dienstjaar 2019
<i>Rentepercentage algemene reserve en bestemmingsreserves</i>			2,00%	2,00%				2,00%	2,00%			
<i>Rentepercentage afschrijvingsreserves</i>			2,98%					2,98%				
<b>Reserves afschrijving activa</b>												
Reserve afschrijving Nieuwbouw Gemeentehuis	S	10.564.221	314.814			480.983	10.083.238	300.480			480.983	9.602.255
Reserve afschrijving Jeugd-/Jongerencentrum Laarschool	S	237.580	7.080			8.070	229.510	6.839			8.070	221.440
Reserve afschrijving Bibliotheek Goor	S	1.379.145	41.099			46.924	1.332.221	39.700			46.924	1.285.297
Reserve afschrijving Zoutmuseum	S	121.495	3.621			6.750	114.745	3.419			6.750	107.995
Reserve afschrijving Nieuwbouw scholen	S	94.547	2.817			2.548	91.999	2.742			2.548	89.451
Reserve afschrijving MFV t Gijmink	S	562.519	16.763			16.472	546.047	16.272			16.472	529.575
Reserve afschrijving De Pol Diepenheim	S	752.740	22.432			16.875	735.865	21.929			16.875	718.990
Reserve afschrijving kunstgrasvelden Rood-Zwart Delden	S	237.875	7.089			20.589	217.286	6.475			20.589	196.697
Reserve afschrijving Onderzoek zwembaden	S	524.000	16				524	16				524
Reserve afschrijving Verplaatsing/nieuwbouw sportzaal Diepenheim	S	571.084	17.018			15.863	555.221	16.546			15.863	539.358
Reserve afschrijving Beaufort Markelo	S	880.264	26.232			39.575	840.689	25.053			39.575	801.114
Reserve afschrijving Burg. Buyvoetsplein	S	416.666	12.417			16.667	399.999	11.920			16.667	383.332
Reserve afschrijving Nieuwbouw OLV School Bentelo	S	1.295.216	38.597			43.306	1.251.910	37.307			43.306	1.208.604
Reserve afschrijving Toekomst zwembaden Markelo-Goor	S	6.524.202	194.421			247.294	6.276.908	187.052			247.294	6.029.614
Reserve afschrijving KunstWerk Diepenheim	S	5.616.319	167.366			187.199	5.429.120	161.788			187.199	5.241.921
Reserve afschrijving De Pol Bentelo	S	1.963.769	58.520			83.565	1.880.204	56.030			83.565	1.796.639
Reserve afschrijving Herinrichting Boven Regge	S	1.258.009	37.489			32.808	1.225.201	36.511			32.808	1.192.393
Reserve afschrijving Stimulering ontwikkeling centrum Goor	S	459.680	13.698			40.320	419.360	12.497			40.320	379.040
Reserve afschrijving Renovatie sporthal Mossendam	S	1.379.141	41.098			75.186	1.303.955	38.858			75.186	1.228.769
Reserve afschrijving Revitalisering industrieterrein Haven Markelo	S	2.037.720	60.724			97.034	1.940.686	57.832			97.034	1.843.652
Reserve afschrijving Nieuwbouw Prins Constantijnschool	S	1.368.407	40.779			40.555	1.327.852	39.570			40.555	1.287.297
Reserve afschrijving Kunstgrasveld GMHC (Goor)	S	540.118	16.096			40.123	499.995	14.900			40.123	459.872
Reserve afschrijving Kunstgrasveld VV Twenthe (Goor)	S	280.756	8.367			21.198	259.558	7.735			21.198	238.360
Reserve afschrijving Kunstgrasveld De Mors (Delden)	S	273.324	8.145			19.372	253.952	7.568			19.372	234.580
Reserve afschrijving Kunstgrasveld Rupertserve (Hengevelde)	S	242.570	7.229			17.500	225.070	6.707			17.500	207.570
Reserve afschrijving Renovatie zwembad De Mors Delden	S	474.212	14.132			32.150	442.062	13.173			32.150	409.912
Reserve afschrijving Voorbereiding ontwikkelingsfase zwembaden	S	134.860	4.019			5.785	129.075	3.846			5.785	123.290
Reserve afschrijving Nieuwbouw OBS t Gijmink	S	1.719.826	51.251			49.682	1.670.144	49.770			49.682	1.620.462
Reserve afschrijving Buurthuis t Gijmink 2012	S	268.008	7.987			7.742	260.266	7.756			7.742	252.524
Reserve afschrijving Scholenbouw obv scholenvisie	S	4.062.292	121.056			103.750	3.958.542	117.965			103.750	3.854.792
Reserve afschrijving Digitale infoborden/Evenementenportaalborden	S	90.000	2.682			10.000	80.000	2.384			10.000	70.000
Reserve afschrijving Heeckerenschool (2e tranche)	S	2.125.415	63.337			54.457	2.070.958	61.715			54.457	2.016.501
Reserve afschrijving Kunstgrasveld Sc Markelo	S	444.838	13.256			28.656	416.182	12.402			28.656	387.526
Reserve afschrijving Uitvoeringsplan Coberco	S	1.430.123	42.618			60.600	1.369.523	40.812			60.600	1.308.923
Reserve afschrijving kunstgrasveld Sv Hector (Goor)	S	476.708	14.206			25.442	451.266	13.448			25.442	425.824
Reserve afschrijving verkeersvisie	S	1.920.000	57.216			80.000	1.840.000	54.832			80.000	1.760.000
Reserve afschrijving kunstgrasveld Erve Hooyerink	S	34.549	1.030			2.303	32.246	961			2.303	29.943
Reserve afschrijving kunstgrasveld Diepenheim	S	-	-		502.150		502.150	14.964			25.442	476.708
Reserve afschrijving Sportpark de Mors	S	-	-		2.065.000		2.065.000	61.537			51.625	2.013.375
Reserve afschrijving Sportpark de Mors, openbare ruimte	S	-	-		500.000		500.000	14.900			20.000	480.000
		<b>52.238.721</b>	<b>1.556.717</b>	<b>-</b>	<b>3.067.150</b>	<b>2.077.343</b>	<b>53.228.528</b>	<b>1.586.211</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2.174.410</b>	<b>51.054.118</b>
<b>Totaal reserves</b>		<b>83.726.479</b>	<b>1.880.943</b>	<b>305.530</b>	<b>7.374.318</b>	<b>13.654.010</b>	<b>77.752.317</b>	<b>1.871.369</b>	<b>205.316</b>	<b>1.259.658</b>	<b>5.390.539</b>	<b>73.826.753</b>

Omschrijving	Struct. Incid. (S/I)	Saldo aan het eind van het dienstjaar 2019	Rente ten gunste van de exploitatie 2020	Rente-toevoeging 2020	Toevoegingen 2020	Onttrekkingen 2020	Saldo aan het eind van het dienstjaar 2020	Rente ten gunste van de exploitatie 2021	Rente-toevoeging 2021	Toevoegingen 2021	Onttrekkingen 2021	Saldo aan het eind van het dienstjaar 2021
<i>Rentepercentage algemene reserve en bestemmingsreserves</i>			2,00%	2,00%				2,00%	2,00%			
<i>Rentepercentage afschrijvingsreserves</i>			2,98%					2,98%				
<b>Algemene Reserve</b>												
Algemene Reserve	I	4.877.962	97.559				4.877.962	97.559				4.877.962
Reserve Saldo van Rekening	I	-	-				-	-				-
Grondexploitatie	I	1.855.251	37.105				1.855.251	37.105				1.855.251
		<b>6.733.213</b>	<b>134.664</b>	-	-	-	<b>6.733.213</b>	<b>134.664</b>	-	-	-	<b>6.733.213</b>
<b>Bestemmingsreserves</b>												
Reserve Vitens achtergestelde lening	S	4.384.400	87.688				4.384.400	87.688				4.384.400
Reserve Lening Enexis	I	-	-				-	-				-
Reserve Bovenwijkse Voorzieningen	I	269.128		5.383			274.511		5.490			280.001
Egalisatiereserve Automatisering	S	258.354		5.167	177.311	177.311	263.521		5.270	177.311	177.311	268.791
Reserve Majeure Projecten	I	1.287.067		25.741		10.000	1.302.808		26.056		5.000	1.323.864
Reserve Vervanging kunstgrasvelden	S	1.041.853		20.837	85.025		1.147.715		22.954	85.025		1.255.694
Reserve Digitale Basiskaart (BGT)	I	44.841		897			45.738		915			46.653
Reserve Bodemsanering	I	2.479.953		49.599			2.529.552		50.591			2.580.143
Reserve Sociale Domein	I	676.572		13.531			690.103		13.802			703.905
Reserve Onderhoud wegen	S	346.255		6.925	12.500		365.680		7.314	12.500		385.494
Reserve Huisvesting basis- en voortgezet onderwijs	S	-		-			-		-			-
Reserve Transitiekosten	I/S	-		-			-		-			-
Reserve Onderhoud Openbare Verlichting	S	345.027		6.901		29.970	321.958		6.439		32.315	296.082
Reserve Buurtsportcoaches	I	186.579		3.732			190.311		3.806			194.117
Reserve Garantiestellingsprovisie lening Zenkeldam	I	112.672		2.253			114.925		2.298			117.223
Egalisatiereserve Frictiekosten reorganisatie	I	-		-			-		-			-
Reserve Duurzaamheid	I/S	320.996		6.420	2.023		329.439		6.589	2.023		338.051
Reserve Economisch Stimulerings- en Participatiefonds (ESP)	I	26.870		537			27.407		548			27.955
Reserve vervanging tractie	S	-		-			-		-			-
Reserve dekapitaliseren uren wegen	S	486.239		9.725		81.000	414.964		8.299		73.000	350.263
Reserve Integraal uitvoeringsplan asbestsanering	I	2.452.617		49.052		1.086.814	1.414.855		28.297		1.086.814	356.338
Reserve Agenda voor Twente	I	1.320.000	26.400			440.000	880.000	17.600			440.000	440.000
		<b>16.039.422</b>	<b>114.088</b>	<b>206.700</b>	<b>276.859</b>	<b>1.825.095</b>	<b>14.697.886</b>	<b>105.288</b>	<b>188.668</b>	<b>276.859</b>	<b>1.814.440</b>	<b>13.348.973</b>

Omschrijving	Struct. Incid. (S/I)	Saldo aan het eind van het dienstjaar 2019	Rente ten gunste van de exploitatie 2020	Rente-toevoeging 2020	Toevoegingen 2020	Onttrekkingen 2020	Saldo aan het eind van het dienstjaar 2020	Rente ten gunste van de exploitatie 2021	Rente-toevoeging 2021	Toevoegingen 2021	Onttrekkingen 2021	Saldo aan het eind van het dienstjaar 2021
<i>Rentepercentage algemene reserve en bestemmingsreserves</i>			2,00%	2,00%				2,00%	2,00%			
<i>Rentepercentage afschrijvingsreserves</i>			2,98%					2,98%				
<b>Reserves afschrijving activa</b>												
Reserve afschrijving Nieuwbouw Gemeentehuis	S	9.602.255	286.147			480.983	9.121.272	271.814			480.983	8.640.289
Reserve afschrijving Jeugd-/Jongerencentrum Laarschool	S	221.440	6.599			8.070	213.370	6.358			8.070	205.300
Reserve afschrijving Bibliotheek Goor	S	1.285.297	38.302			46.924	1.238.373	36.904			46.924	1.191.449
Reserve afschrijving Zoutmuseum	S	107.995	3.218			6.750	101.245	3.017			6.750	94.495
Reserve afschrijving Nieuwbouw scholen	S	89.451	2.666			2.548	86.903	2.590			2.548	84.355
Reserve afschrijving MFV t Gijmink	S	529.575	15.781			16.472	513.103	15.290			16.472	496.631
Reserve afschrijving De Pol Diepenheim	S	718.990	21.426			16.875	702.115	20.923			16.875	685.240
Reserve afschrijving kunstgrasvelden Rood-Zwart Delden	S	196.697	5.862			20.589	176.108	5.248			20.589	155.519
Reserve afschrijving Onderzoek zwembaden	S	524	16				524	16				524
Reserve afschrijving Verplaatsing/nieuwbouw sportzaal Diepenheim	S	539.358	16.073			15.863	523.495	15.600			15.863	507.632
Reserve afschrijving Beaufort Markelo	S	801.114	23.873			39.575	761.539	22.694			39.575	725.726
Reserve afschrijving Burg. Buyvoetsplein	S	383.332	11.423			16.667	366.665	10.927			16.667	349.998
Reserve afschrijving Nieuwbouw OLV School Bentelo	S	1.208.604	36.016			43.306	1.165.298	34.726			43.306	1.121.992
Reserve afschrijving Toekomst zwembaden Markelo-Goor	S	6.029.614	179.682			247.294	5.782.320	172.313			247.294	5.535.026
Reserve afschrijving KunstWerk Diepenheim	S	5.241.921	156.209			187.199	5.054.722	150.631			187.199	4.867.523
Reserve afschrijving De Pol Bentelo	S	1.796.639	53.540			83.565	1.713.074	51.050			83.565	1.629.509
Reserve afschrijving Herinrichting Boven Regge	S	1.192.393	35.533			32.808	1.159.585	34.556			32.808	1.126.777
Reserve afschrijving Stimulering ontwikkeling centrum Goor	S	379.040	11.295			40.320	338.720	10.094			37.522	301.198
Reserve afschrijving Renovatie sporthal Mossendam	S	1.228.769	36.617			75.186	1.153.583	34.377			75.186	1.078.397
Reserve afschrijving Revitalisering industrieterrein Haven Markelo	S	1.843.652	54.941			97.034	1.746.618	52.049			97.034	1.649.584
Reserve afschrijving Nieuwbouw Prins Constantijnschool	S	1.287.297	38.361			40.555	1.246.742	37.153			40.555	1.206.187
Reserve afschrijving Kunstgrasveld GMHC (Goor)	S	459.872	13.704			40.123	419.749	12.509			40.123	379.626
Reserve afschrijving Kunstgrasveld VV Twenthe (Goor)	S	238.360	7.103			21.198	217.162	6.471			21.198	195.964
Reserve afschrijving Kunstgrasveld De Mors (Delden)	S	234.580	6.990			19.372	215.208	6.413			19.372	195.836
Reserve afschrijving Kunstgrasveld Rupertserve (Hengevelde)	S	207.570	6.186			17.500	190.070	5.664			17.500	172.570
Reserve afschrijving Renovatie zwembad De Mors Delden	S	409.912	12.215			32.150	377.762	11.257			32.150	345.612
Reserve afschrijving Voorbereiding ontwikkelingsfase zwembaden	S	123.290	3.674			5.785	117.505	3.502			5.785	111.720
Reserve afschrijving Nieuwbouw OBS t Gijmink	S	1.620.462	48.290			49.682	1.570.780	46.809			49.682	1.521.098
Reserve afschrijving Buurthuis t Gijmink 2012	S	252.524	7.525			7.742	244.782	7.294			7.742	237.040
Reserve afschrijving Scholenbouw obv scholenvisie	S	3.854.792	114.873			103.750	3.751.042	111.781			103.750	3.647.292
Reserve afschrijving Digitale infoborden/Evenementenportaalborden	S	70.000	2.086			10.000	60.000	1.788			10.000	50.000
Reserve afschrijving Heeckerenschool (2e tranche)	S	2.016.501	60.092			54.457	1.962.044	58.469			54.457	1.907.587
Reserve afschrijving Kunstgrasveld Sc Markelo	S	387.526	11.548			28.656	358.870	10.694			28.656	330.214
Reserve afschrijving Uitvoeringsplan Coberco	S	1.308.923	39.006			60.600	1.248.323	37.200			60.600	1.187.723
Reserve afschrijving kunstgrasveld Sv Hector (Goor)	S	425.824	12.690			25.442	400.382	11.931			25.442	374.940
Reserve afschrijving verkeersvisie	S	1.760.000	52.448			80.000	1.680.000	50.064			80.000	1.600.000
Reserve afschrijving kunstgrasveld Erve Hooyerink	S	29.943	892			2.303	27.640	824			2.303	25.337
Reserve afschrijving kunstgrasveld Diepenheim	S	476.708	14.206			25.442	451.266	13.448			25.442	425.824
Reserve afschrijving Sportpark de Mors	S	2.013.375	59.999			51.625	1.961.750	58.460			51.625	1.910.125
Reserve afschrijving Sportpark de Mors, openbare ruimte	S	480.000	14.304			20.000	460.000	13.708			20.000	440.000
		<b>51.054.118</b>	<b>1.521.411</b>	-	-	<b>2.174.410</b>	<b>48.879.708</b>	<b>1.456.616</b>	-	-	<b>2.167.850</b>	<b>46.711.858</b>
<b>Totaal reserves</b>		<b>73.826.753</b>	<b>1.770.163</b>	<b>206.700</b>	<b>276.859</b>	<b>3.999.505</b>	<b>70.310.807</b>	<b>1.696.568</b>	<b>188.668</b>	<b>276.859</b>	<b>3.982.290</b>	<b>66.794.044</b>

## Bijlage 8: Voorzieningen

Omschrijving	Struct. Incid. (S/I)	Saldo aan het eind van het dienstjaar 2015	Rente ten gunste van de exploitatie 2016	Rente-toevoeging 2016	Toevoegingen 2016	Onttrekkingen 2016	Saldo aan het eind van het dienstjaar 2016	Rente ten gunste van de exploitatie 2017	Rente-toevoeging 2017	Toevoegingen 2017	Onttrekkingen 2017	Saldo aan het eind van het dienstjaar 2017
<i>Rentepercentage algemene reserve en bestemmingsreserves</i>			3,00%	3,00%				2,00%	2,00%			
<i>Rentepercentage afschrijvingsreserves</i>			3,42%					3,01%				
<b>Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's</b>												
Voorziening Wethouderspansioenen	S	1.847.613	55.428		262.623	49.353	2.060.883	41.218		140.000	57.000	2.143.883
		<b>1.847.613</b>	<b>55.428</b>	-	<b>262.623</b>	<b>49.353</b>	<b>2.060.883</b>	<b>41.218</b>	-	<b>140.000</b>	<b>57.000</b>	<b>2.143.883</b>
<b>Onderhoudsegalisatievoorzieningen</b>												
Voorziening Groot onderhoud gemeentelijke gebouwen	S	1.028.886	30.867		540.345	510.580	1.058.651	21.173				1.058.651
		<b>1.028.886</b>	<b>30.867</b>	-	<b>540.345</b>	<b>510.580</b>	<b>1.058.651</b>	<b>21.173</b>	-	-	-	<b>1.058.651</b>
<b>Door derden beklemde middelen met spec. bestedingsrichting</b>												
Voorziening Onderhoud Molen van Buursink MA	S	20.421	613		613		21.034	421		421		21.455
Voorziening St. Beheer Den Haller	S	75.230	2.257				75.230	1.505				75.230
Voorziening Riolering	S	1.614.035	48.421		254.865		1.868.900	37.378			498.610	1.370.290
Voorziening Afval	S	496.329	14.890			163.596	332.733	6.655			133.873	198.860
		<b>2.206.015</b>	<b>66.181</b>	-	<b>255.478</b>	<b>163.596</b>	<b>2.297.897</b>	<b>45.959</b>	-	<b>421</b>	<b>632.483</b>	<b>1.665.835</b>
<b>Totaal voorzieningen</b>		<b>5.082.514</b>	<b>152.476</b>	-	<b>1.058.446</b>	<b>723.529</b>	<b>5.417.431</b>	<b>108.350</b>	-	<b>140.421</b>	<b>689.483</b>	<b>4.868.369</b>
<b>Totaal reserves en voorzieningen</b>		<b>96.302.730</b>	<b>2.505.672</b>	<b>598.838</b>	<b>21.211.772</b>	<b>20.913.531</b>	<b>97.199.808</b>	<b>2.057.414</b>	<b>420.662</b>	<b>12.489.431</b>	<b>21.515.053</b>	<b>88.594.848</b>



Omschrijving	Struct. Incid. (S/I)	Saldo aan het eind van het dienstjaar 2017	Rente ten gunste van de exploitatie 2018	Rente-toevoeging 2018	Toevoegingen 2018	Onttrekkingen 2018	Saldo aan het eind van het dienstjaar 2018	Rente ten gunste van de exploitatie 2019	Rente-toevoeging 2019	Toevoegingen 2019	Onttrekkingen 2019	Saldo aan het eind van het dienstjaar 2019
<i>Rentepercentage algemene reserve en bestemmingsreserves</i>			2,00%	2,00%				2,00%	2,00%			
<i>Rentepercentage afschrijvingsreserves</i>			2,98%					2,98%				
<b>Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's</b>												
Voorziening Wethouderspansioenen	S	2.143.883	42.878		140.000	57.000	2.226.883	44.538		140.000	57.000	2.309.883
		<b>2.143.883</b>	<b>42.878</b>	-	<b>140.000</b>	<b>57.000</b>	<b>2.226.883</b>	<b>44.538</b>	-	<b>140.000</b>	<b>57.000</b>	<b>2.309.883</b>
<b>Onderhoudsegalisatievoorzieningen</b>												
Voorziening Groot onderhoud gemeentelijke gebouwen	S	1.058.651	21.173				1.058.651	21.173				1.058.651
		<b>1.058.651</b>	<b>21.173</b>	-	-	-	<b>1.058.651</b>	<b>21.173</b>	-	-	-	<b>1.058.651</b>
<b>Door derden beklemde middelen met spec. bestedingsrichting</b>												
Voorziening Onderhoud Molen van Buursink MA	S	21.455	429		429		21.884	438		438		22.322
Voorziening St. Beheer Den Haller	S	75.230	1.505				75.230	1.505				75.230
Voorziening Riolering	S	1.370.290	27.406		-	243.520	1.126.770	22.535		-	320.473	806.297
Voorziening Afval	S	198.860	3.977		-		198.860	3.977		6.796		205.656
		<b>1.665.835</b>	<b>33.317</b>	-	<b>429</b>	<b>243.520</b>	<b>1.422.744</b>	<b>28.455</b>	-	<b>7.234</b>	<b>320.473</b>	<b>1.109.505</b>
<b>Totaal voorzieningen</b>		<b>4.868.369</b>	<b>97.368</b>	-	<b>140.429</b>	<b>300.520</b>	<b>4.708.278</b>	<b>94.166</b>	-	<b>147.234</b>	<b>377.473</b>	<b>4.478.039</b>
<b>Totaal reserves en voorzieningen</b>		<b>88.594.848</b>	<b>1.978.311</b>	<b>305.530</b>	<b>7.514.747</b>	<b>13.954.530</b>	<b>82.460.596</b>	<b>1.965.535</b>	<b>205.316</b>	<b>1.406.892</b>	<b>5.768.012</b>	<b>78.304.792</b>

Omschrijving	Struct. Incid. (S/I)	Saldo aan het eind van het dienstjaar 2019	Rente ten gunste van de exploitatie 2020	Rente-toevoeging 2020	Toevoegingen 2020	Onttrekkingen 2020	Saldo aan het eind van het dienstjaar 2020	Rente ten gunste van de exploitatie 2021	Rente-toevoeging 2021	Toevoegingen 2021	Onttrekkingen 2021	Saldo aan het eind van het dienstjaar 2021
<i>Rentepercentage algemene reserve en bestemmingsreserves</i>			2,00%	2,00%				2,00%	2,00%			
<i>Rentepercentage afschrijvingsreserves</i>			2,98%					2,98%				
<b>Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's</b>												
Voorziening Wethouderspansioenen	S	2.309.883	46.198		140.000	57.000	2.392.883	47.858		140.000	57.000	2.475.883
		<b>2.309.883</b>	<b>46.198</b>	-	<b>140.000</b>	<b>57.000</b>	<b>2.392.883</b>	<b>47.858</b>	-	<b>140.000</b>	<b>57.000</b>	<b>2.475.883</b>
<b>Onderhoudsegalisatievoorzieningen</b>												
Voorziening Groot onderhoud gemeentelijke gebouwen	S	1.058.651	21.173				1.058.651	21.173				1.058.651
		<b>1.058.651</b>	<b>21.173</b>	-	-	-	<b>1.058.651</b>	<b>21.173</b>	-	-	-	<b>1.058.651</b>
<b>Door derden beklemde middelen met spec. bestedingsrichting</b>												
Voorziening Onderhoud Molen van Buursink MA	S	22.322	446		446		22.768	455		455		23.223
Voorziening St. Beheer Den Haller	S	75.230	1.505				75.230	1.505				75.230
Voorziening Riolering	S	806.297	16.126		-	42.386	763.911	15.278		-	52.956	710.955
Voorziening Afval	S	205.656	4.113		5.194		210.850	4.217		5.959		216.809
		<b>1.109.505</b>	<b>22.190</b>	-	<b>5.640</b>	<b>42.386</b>	<b>1.072.759</b>	<b>21.455</b>	-	<b>6.414</b>	<b>52.956</b>	<b>1.026.217</b>
<b>Totaal voorzieningen</b>		<b>4.478.039</b>	<b>89.561</b>	-	<b>145.640</b>	<b>99.386</b>	<b>4.524.293</b>	<b>90.486</b>	-	<b>146.414</b>	<b>109.956</b>	<b>4.560.751</b>
<b>Totaal reserves en voorzieningen</b>		<b>78.304.792</b>	<b>1.859.724</b>	<b>206.700</b>	<b>422.499</b>	<b>4.098.891</b>	<b>74.835.100</b>	<b>1.787.054</b>	<b>188.668</b>	<b>423.273</b>	<b>4.092.246</b>	<b>71.354.795</b>

## Bijlage 9: Balans

Bedragen x € 1.000

Activa						Passiva					
	2017	2018	2019	2020	2021		2017	2018	2019	2020	2021
<b>VASTE ACTIVA</b>						<b>VASTE PASSIVA</b>	0				
Immateriële vaste activa	13.470	15.007	14.431	13.862	13.296	Eigen vermogen	83.726	77.752	73.827	70.311	66.794
Materiële vaste activa	103.905	106.323	105.032	103.889	101.445	Voorzieningen	4.868	4.708	4.478	4.524	4.561
Financiële vaste activa	6.230	5.842	4.472	4.085	3.696	Vaste schulden met een looptijd > 1 jaar	40.090	49.699	50.260	51.774	52.002
<b>TOTAAL VASTE ACTIVA</b>	<b>123.605</b>	<b>127.172</b>	<b>123.936</b>	<b>121.836</b>	<b>118.437</b>	<b>TOTAAL VASTE PASSIVA</b>	<b>128.685</b>	<b>132.160</b>	<b>128.564</b>	<b>126.609</b>	<b>123.356</b>
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>						<b>VLOTTENDE PASSIVA</b>					
Voorraden	6.898	7.041	7.182	7.326	7.473	Netto vlottende schulden met een looptijd < 1 jaar	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Uitzettingen met een looptijd < 1 jaar	5.928	5.693	5.193	5.193	5.193	Overlopende passiva	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Overlopende activa	1.254	1.254	1.254	1.254	1.254	<b>TOTAAL VLOTTENDE PASSIVA</b>	<b>9.000</b>	<b>9.000</b>	<b>9.000</b>	<b>9.000</b>	<b>9.000</b>
<b>TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA</b>	<b>14.080</b>	<b>13.988</b>	<b>13.629</b>	<b>13.773</b>	<b>13.919</b>	<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<b>137.685</b>	<b>141.160</b>	<b>137.564</b>	<b>135.609</b>	<b>132.356</b>
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<b>137.685</b>	<b>141.160</b>	<b>137.564</b>	<b>135.609</b>	<b>132.356</b>						

## Bijlage 10: EMU-saldo

Berekening EMU-saldo (bedragen x € 1.000)		2017	2018	2019	2020	2021
1 (+)	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (BBV, artikel 17c)	-3.697	-5.974	-3.926	-3.516	-3.517
2 (+)	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	4.760	4.927	5.048	3.889	4.179
3 (+)	Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie	-399	-160	-230	46	36
4 (-)	Investerings in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	4.656	9.435	3.758	2.746	1.734
5 (+)	Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4					
6 (+)	Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa:					
	Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voorzover niet op exploitatie verantwoord					
7 (-)	Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan)	350				
8 (+)	Baten bouwgrondexploitatie:	3.300				
	Baten voor zover transacties niet op exploitatie verantwoord					
9 (-)	Lasten op balanspost Voorzieningen voor zover deze transacties met derden betreffen					
10 (-)	Lasten i.v.m. transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder één van bovenstaande posten					
11 (-)	Verkoop van effecten:					
<b>Berekend EMU-saldo (1+2+3-4+5+6-7+8-9-10-11)</b>		<b>-1.042</b>	<b>-10.642</b>	<b>-2.866</b>	<b>-2.327</b>	<b>-1.036</b>
Referentiewaarde EMU-saldo voor Hof van Twente (indicatie)		-3.194	-3.194	-3.194	-3.194	-3.194

# Bijlage 11: Algemene uitkering gemeentefonds

**Berekening/raming algemene uitkering gemeentefonds op basis van:**

Circulaire: Meircirculaire 2017

Uitkeringsfactor: Constante prijzen

Maatstaf	Aantallen 2018	Gewicht / %	2017	2018	2019	2020	2021
<b>Onderdeel A - Inkomstenmaatstaven</b>							
1a Waarde woningen eigenaren	26.864.000	-0,1054	2.892.370-	2.831.466-	2.831.466-	2.831.466-	2.831.466-
1c Waarde niet-woningen eigenaren	5.838.000	-0,1562	903.727-	911.896-	911.896-	911.896-	911.896-
1f Waarde niet-woningen gebruikers (onder aftrek amendement De Pater)	4.872.000	-0,1259	606.816-	613.385-	613.385-	613.385-	613.385-
<b>Subtotaal</b>			<b>4.402.912-</b>	<b>4.356.746-</b>	<b>4.356.746-</b>	<b>4.356.746-</b>	<b>4.356.746-</b>
<b>Onderdeel B - Uitgavenmaatstaven waarop de uitkeringsfactor van toepassing is</b>							
1e OZB waarde niet-woningen	584	381	220.121	222.253	222.253	222.253	222.253
2 Inwoners	34.900	154	5.354.494	5.364.479	5.353.632	5.338.595	5.307.825
3a Eén-ouder-huishoudens	722	208	160.808	150.393	150.393	150.393	150.393
3b Huishoudens	14.730	90	1.340.157	1.332.918	1.332.918	1.332.918	1.332.918
3c Eenpersoonshuishoudens	4.000	22	85.800	86.440	83.889	83.889	83.889
4 Inwoners: jongeren < 20 jaar	7.650	243	1.867.866	1.855.737	1.843.608	1.831.479	1.819.350
5 Inwoners: ouderen > 64 jaar	8.400	80	672.789	668.808	664.827	660.846	656.865
5a Inwoners: ouderen > 74 en < 85 jaar	2.750	26	72.188	72.188	70.875	70.875	70.875
7 Lage inkomens	3.950	30	115.986	117.473	117.473	117.473	117.473
7c Lage inkomens (drempel) (vanaf 2016)	2406	459	1.075.932	1.105.336	1.103.219	1.103.219	1.103.219
8a Bijstandsontvangers (vanaf 2016)	374	2.120	783.061	792.028	764.867	765.352	765.352
8b Loonkostensubsidie	5	1.930	9.587	9.651	9.706	9.712	9.712
11a Uitkeringsontvangers (vanaf 2016)	1.812,67	86	155.977	155.291	154.035	154.035	154.035
12 Minderheden	500	320	160.185	160.185	160.185	144.167	144.167
13 Klantenpotentieel lokaal	30.100	39	1.179.920	1.179.920	1.176.000	1.176.000	1.176.000
14 Klantenpotentieel regionaal	13250	22	295.565	296.270	295.740	295.740	295.740
15b Extra groei leerlingen VO	1	221	132	132	132	132	132
15d Leerlingen (V)SO	35	231	7.985	7.985	7.985	7.985	7.985
15e Leerlingen VO	620	371	229.710	229.710	229.710	229.710	229.710
16 Oppervlakte land	21.241	41	874.492	874.492	874.492	874.492	874.492
18 Oppervlakte land * bodemfactor gemeente	21.241	27	562.037	571.170	571.170	571.170	571.170

Maatstaf	Aantallen 2018	Gewicht / %	2017	2018	2019	2020	2021
19 Oppervlakte binnenwater	295	38	11.086	11.213	11.213	11.213	11.213
21 Oppervlakte bebouwing	436	595	259.603	259.603	259.603	259.603	259.603
22 Oppervlakte bebouwing woonkernen * bodemfactor woonkernen	203	3.089	627.014	627.065	627.116	627.166	627.166
22a Oppervlakte bebouwing woonkern	203	2.302	467.387	467.387	467.387	467.387	467.387
23 Oppervlakte bebouwing buitengebied * bodemfactor buitengebied	232	1.525	353.716	353.747	353.777	353.807	353.807
23a Oppervlakte bebouwing buitengebied	232	1.937	449.277	449.277	449.277	449.277	449.277
24b Woonruimten (vanaf 2016)	15.438	58	892.273	888.303	888.303	888.303	888.303
25b Woonruimten (vanaf 2016) * bodemfactor woonkernen	15.438	51	787.601	784.096	784.096	784.096	784.096
27a Oppervlakte historische kernen basisbedrag	17	3.222	54.777	54.777	54.777	54.777	54.777
29 Historische woningen in bewoonde oorden 1930	1.469	32	46.274	46.274	46.274	46.274	46.274
30 Historische woningen in bewoonde kernen	1.469	86	125.952	125.952	125.952	125.952	125.952
31a ISV (a) stadsvernieuwing	0,00078	6.133.772	4.758	4.758	4.758	4.758	4.758
31b ISV (b) herstructurering	0,00033	3.764.536	1.257	1.257	1.257	1.257	1.257
32b Omgevingsadressendichtheid (vanaf 2016)	8.954	72	670.997	641.736	641.557	641.557	641.557
34 Oeverlengte * bodemfactor gemeente	2.567	12	30.085	30.085	30.085	30.085	30.085
35a Oeverlengte * bodemfactor gemeente * dichtheidsfactor	4160	6	24.291	24.211	24.141	24.072	23.933
36 Meerkernigheid	9	9.064	81.574	81.574	81.574	81.574	81.574
36a Kernen met 500 of meer adressen	5	55.518	277.592	277.592	277.592	277.592	277.592
37 Meerkernigheid * bodemfactor buitengebied	9	14.876	133.872	133.883	133.894	133.905	133.905
38 Bedrijfsvestigingen	3.600	76	272.088	272.088	272.088	256.972	256.972
39 Vast bedrag	1	237.799	237.799	237.799	237.799	237.799	237.799
<b>Subtotaal</b>			<b>21.034.063</b>	<b>21.025.534</b>	<b>20.959.627</b>	<b>20.897.860</b>	<b>20.850.841</b>
<b>Onderdeel C - Uitkeringsfactor (uf)</b>							
Uitkeringsfactor			1,441	1,502	1,513	1,517	1,512
<b>Subtotaal</b>			<b>30.310.085</b>	<b>31.580.351</b>	<b>31.711.916</b>	<b>31.702.053</b>	<b>31.526.471</b>
<b>Onderdeel D - Uitgavenmaatstaven waarop de uitkeringsfactor niet van toepassing is</b>							
56a Suppletie-regeling groot onderhoud verdeelstelsel 2e fase			96.795	-	-	-	-
56b Cumulatierегeling gemeentefonds			10.248	24.653	-	-	-
61 Suppletierегeling OZB			12.562	8.374	4.187	-	-
<b>Subtotaal</b>			<b>119.605</b>	<b>33.027</b>	<b>4.187</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Maatstaf	Aantallen 2018	Gewicht / %	2017	2018	2019	2020	2021
<b>Onderdeel E - Integratie- en decentralisatieuitkeringen waarop de uitkeringsfactor niet van toepassing is</b>							
62 Wet maatschappelijke ondersteuning (IU)			2.864.934	2.895.919	2.895.919	2.920.185	3.039.205
71 Impuls Brede scholen combinatiefuncties (DU)			142.638	142.638	142.638	142.638	142.638
113 Peuterspeelzaalwerk (DU)			92.293	-	-	-	-
170 Decentralisatie provinciale taken vergunningverlening en handhaving (DU)			116.747	133.768	133.768	133.768	133.768
205 Voorschoolse voorziening peuters (DU)			36.405	54.608	72.811	91.013	109.216
221 Verhoogde asielinstroom, partieel effect (DU)			111.105	-	-	-	-
222 Verhoogde asielinstroom, participatie en integratie (DU)			61.674	-	-	-	-
223 Armoedebestrijding kinderen (DU)			112.814	96.098	96.098	96.098	96.098
<b>Subtotaal</b>			<b>3.538.610</b>	<b>3.323.031</b>	<b>3.341.234</b>	<b>3.383.702</b>	<b>3.520.925</b>
<b>Onderdeel F - Integratie-uitkering Sociaal Domein</b>							
172 decentralisatie AWBZ naar WMO (IU)			4.548.000	4.667.000	4.614.000	4.634.000	4.627.000
173 decentralisatie Jeugdzorg (IU)			5.248.000	5.205.000	5.205.000	5.243.000	5.273.000
174 decentralisatie Participatiewet (IU)			2.989.000	2.818.000	2.697.000	2.538.000	2.551.000
<b>Subtotaal</b>			<b>12.785.000</b>	<b>12.690.000</b>	<b>12.516.000</b>	<b>12.415.000</b>	<b>12.451.000</b>
<b>Onderdeel G - Overig</b>							
Onderuitputting Rijksuitgaven en BTW Compensatiefonds			-	100.000-	100.000-	100.000-	100.000-
Correctie ontwikkeling uitkeringsfactor/uitkeringsbasis			-	-	-	200.000-	200.000-
Correctie meerjarige accres/afroning (obv constante prijzen)			1.178-	3.609-	3.217-	4.009-	1.650-
<b>Subtotaal</b>			<b>1.178-</b>	<b>103.609-</b>	<b>103.217-</b>	<b>304.009-</b>	<b>301.650-</b>
<b>Totaal uitkering</b>			<b>42.110.000</b>	<b>43.100.000</b>	<b>43.105.000</b>	<b>42.840.000</b>	<b>42.840.000</b>

## Bijlage 12: Overzicht grondcomplexen

Complex	Omschrijving	Plaats	Aantal m2	Boekwaarde 1-1-2017 in €	Uitgaven Verantwoord in boekjaar	Inkomsten Verantwoord in boekjaar	Boekwaarde 30-06-2017	Nog te maken kosten	Nog te realiseren opbrengsten	Geraamd Eindresultaat - (winst) + (verlies)	te treffen voorziening	Resultaat 2017 - (winst) + (verlies)	Getroffen voorziening	Boekwaarde 31-12-2017 na resultaat	Nog uit te geven kavels	fasering
	<b>Gronden in exploitatie</b>		(1)													
8.121.00	De Braak west	Delden	3.322	282.698	3.334		286.032	204.814	810.000	319.154-				286.032	9	2017-2018
8.132.00	Hemmelweg	Markelo	561	107.320	1.048	134.880	26.512-	42.714	129.030	112.828-				26.512-	1	2017-2018
8.148.00	De Marke III	Hengevelde	44.127	4.928.126	39.425	124.215	4.843.336	4.003.069	9.889.581	1.043.176-				4.843.336	96	2017-2028
8.151.00	Woningbouw Noord II	Diepenheim	8.812	598.039	5.230	404.260	199.009	905.381	1.858.732	754.342-				199.009	22	2017-2023
8.173.00	Kievitstraat	Delden	1.697	53.109-	443-		53.552-	165.806	403.450	291.196-				53.552-	5	2017-2019
8.174.00	Heeckeren 1a	Goor	6.337	902.504	9.425	179.205	732.724	438.440	1.381.143	209.979-				732.724	14	2017-2022
<b>Totaal gronden in exploitatie</b>			<b>64.856</b>	<b>6.765.578</b>	<b>58.019</b>	<b>842.560</b>	<b>5.981.037</b>	<b>5.760.224</b>	<b>14.471.936</b>	<b>2.730.675-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5.981.037</b>	<b>147</b>	
<b>Overige (MVA)gronden</b>																
<b>Strategische Gronden</b>																
8.234.00	De Esch Gebied 3	Markelo	66.147	1.352.104			1.352.104							1.352.104	50	2018-2025
<b>Gronden en Terreinen</b>																
<b>Woonbestemming</b>																
8.113.00	Bentinck	Goor	573	84.283			84.283							84.283	1	2018
8.145.00	Woningbouw Azelo	Ambt Delden												-	1	2018
8.156.00	Woonwagenk Diepenheim	Diepenheim	462	97.617			97.617							97.617	1	2017
8.272.00	Gmhc/Scherpenzeelseweg	Goor	8.500													
<b>Bedrijfsbestemming</b>																
8.119.00	Industrie Wheeweg	Goor	3.251	145.998			145.998							145.998		2018-2019
8.176.00	Enterseweg	Goor	15.650	1.480.567			1.480.567							1.480.567		2018-2019
<b>Overige (ruil)gronden agrarische waardering</b>																
8.271.00	Waterlanden	Goor	142.965	753.370			753.370							753.370	0	nvt
8.282.00	Verspreide gronden	Hof van Twente	133.170	398.378	300.000		698.378							698.378		nvt
					-		-							-		
<b>Totaal overige gronden</b>			<b>370.718</b>	<b>4.312.318</b>	<b>300.000</b>	<b>-</b>	<b>4.612.318</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4.612.318</b>	<b>53</b>	
<b>Totaal gronden</b>			<b>435.574</b>	<b>11.077.896</b>	<b>358.019</b>	<b>842.560</b>	<b>10.593.355</b>	<b>5.760.224</b>	<b>14.471.936</b>	<b>2.730.675-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>10.593.355</b>	<b>200</b>	

1. nog uitgeefbare grond in exploitatie