

Staat van reserves begroting 2023

Programma	Omschrijving reserve	Sector	Stand per 1-1-2023	Toevoegingen 2023	Onttrekkingen 2023	Onttrekkingen i.v.m. afschrijvingen op activa	Stand per 31-12-2023	Toevoegingen 2024	Onttrekkingen 2024	Stand per 31-12-2024	Toevoegingen 2025	Onttrekkingen 2025	Stand per 31-12-2025	Toevoegingen 2026	Onttrekkingen 2026	Stand per 31-12-2026	Toelichting aard en reden reserve
Beleggingen en overige baten en lasten	Algemene reserve	CP	31.841.562		2.080.000		29.761.562			29.761.562			29.761.562			29.761.562	Betreeft weerstandsvermogen
	Totaal algemene reserve		31.841.562	0	2.080.000	0	29.761.562	0	0	29.761.562	0	0	29.761.562	0	0	29.761.562	
Bestuursorganen en -ondersteuning	Reserve ICT	M&D	649.158	2.660.130	1.980.970		1.328.318	2.660.130	1.980.970	2.007.478	2.660.130	1.980.970	2.686.638	2.660.130	1.980.970	3.365.798	Egalisatiereserve om de kosten van ICT te dekken
Bestuursorganen en -ondersteuning	Reserve acquisitie en publicaties Stadsarchief	SO	-	10.000	10.000		-	10.000	10.000	-	10.000	10.000	-	10.000	10.000	-	Het mogelijk maken van de (onverwachte) aankoop van bijzondere collecties archiefstukken t.b.v. het Stadsarchief óf het mogelijk maken van het uitbrengen van een publicatie
Dienstverlening met een kloppend hart voor de samenleving	Reserve verkiezingen	M&D	442.131	324.010	220.900		545.241	324.010	220.900	648.351	324.010	220.900	751.461	324.010	220.900	854.571	Egalisatiereserve kosten verkiezingen
Gezondheid, sociale structuur en maatschappelijke ondersteuning	Reserve bijdrage activa Participatie (79108050)	MO	664.837			31.555	633.282		31.413	601.869		31.413	570.456		31.413	539.043	Bijdragen mbt investeringen met economisch nut om afschrijvingslasten te dekken van deze investeringen
Gezondheid, sociale structuur en maatschappelijke ondersteuning	Bestemmingsreserve onderwijshuisvesting (79103030)	MO	15.453.234	2.129.000	3.701.952		13.880.282	2.129.000	3.668.998	12.340.284	2.129.000	3.668.998	10.800.286	2.129.000	3.668.998	9.260.288	Reserve ter dekking van uitgaven onderwijshuisvesting. Bestedingsplan op basis van IHP
Veiligheid	Reserve openbare verlichting	SB	2.788.000	83.000			2.871.000	49.000		2.920.000	15.000		2.935.000		19.000	2.916.000	Reserve ter dekking van toekomstige vervangingsinvesteringen lichtmasten en armaturen
Cultureel klimaat	Reserve Onderhoud/Renovatie/Nieuwbouw TAP SB	SB	1.313.731		72.870		1.240.861			1.240.861			1.240.861			1.240.861	De reserve is gevormd tbv (incidenteel) onderhoud/renovatie/nieuwbouw van het theater.
Gezondheid, sociale structuur en maatschappelijke ondersteuning	Reserve GSB 40+ Wijken Hambaken (79105076)	MO	8.106		-		8.106		-	8.106		-	8.106		-	8.106	Gelden voor de 40+ wijk Hambaken zijn in 2010 ontvangen van het Rijk. Hiervoor is een egalisatiereserve ingesteld: de uitvoering voor de wijk Hambaken vindt plaats over meerdere jaren. Voor het bewonersbedrijf Noorderpoort worden uitgaven gedaan voor kwartiermaker, coördinator en huisvestingskosten. Het bewonersbedrijf is gestart in 2014. De aanjaagfunctie ligt nu bij de kwartiermaker, bewoners zullen steeds meer de rol van coördinator overnemen. Ook in 2016 gaan we verder met de overige programma onderdelen.
Verstedelijking en wonen	Algemene reserve Grondbedrijf	SO	44.774.820	593.020	1.695.750		43.672.090	593.020	1.695.750	42.569.360	593.020	1.695.750	41.466.630	593.020	1.695.750	40.363.900	Ter afdekking van de algemene bedrijfsrisico's van het grondbedrijf. Bij afsluiting van complexen worden de resultaten ten gunste c.q. ten laste van deze reserve gebracht. Tevens kunnen ten laste van deze reserve voorzieningen worden getroffen voor verwachte nadelige resultaten op grondbedrijfcomplexen en kunnen afwaarderingen worden gedaan op gronden.
Verstedelijking en wonen	Reserve Omgevingswet	SO	80.000		80.000		-			-			-			-	Afdekking van kosten voor invoering van de omgevingswet
Verstedelijking en wonen	Reserve Bomenfonds	SB	250.000				250.000			250.000			250.000			250.000	conform raadsvoorstel 07.12.17 is de reserve bomenfonds ingesteld welke wordt gevoerd met compensatiegelden en schade uitkeringen ten aanzien van bomen en wordt gebruikt voor de bijdrageregeling monumentale bomen en het aanplanten van extra bomen.
Verstedelijking en wonen	Reserve speeltuinen	SB	50.000				50.000		25.000	25.000		25.000	-			-	De in een bepaald jaar niet of teveel bestede gelden van de lopende exploitatie ten behoeve van onderhoud en vervanging van speeltoestellen uit voormalig gemeente Maasdonk worden met deze reserve verrekend.
Verstedelijking en wonen	Reserve Maximakanaal	CP	5.486.598		249.000		5.237.598		249.000	4.988.598		249.000	4.739.598		249.000	4.490.598	Reserve afkopsom Rijk eeuwigdurend beheer en onderhoud openbare ruimte Maximakanaal.
Verstedelijking en wonen	Reserve bijdrage activa (maat.nut) 51 - Woon en werkomgeving	SO	8.868.720	115.000		439.810	8.543.910	115.000	440.880	8.218.030	115.000	441.940	7.891.090	115.000	442.970	7.563.120	Financiering van de afschrijvingslasten van activa met maatschappelijk nut.
Bereikbare stad	Reserve Parkeer & Verkeer	SO	342.230	759.210			1.101.440	890.030		1.991.470	1.004.370		2.995.840	1.282.160		4.278.000	Financiering van parkeervoorzieningen en projecten in het kader van verkeer. Uitgangspunt is een gesloten circuit met de gemeentelijke parkeerexploitatie
Bereikbare stad	Reserve bijdrage activa	SO	1.046.470			41.600	1.004.870		41.340	963.530		41.090	922.440		40.830	881.610	Financiering van de afschrijvingslasten van activa met economisch nut
Bereikbare stad	Reserve bijdrage activa (maat.nut) 52 - Bereikbare Stad	SO	4.837.410			115.400	4.722.010		114.010	4.608.000		113.330	4.494.670		112.640	4.382.030	Financiering van de afschrijvingslasten van activa met maatschappelijk nut.
Energie, duurzaamheid en milieu	Reserve Natuurbouwprojecten	SO	15.000		15.000		-			-			-			-	Financiering natuurbouwprojecten, welke niet zijn opgenomen in een grondexploitatie gebied
Energie, duurzaamheid en milieu	Reserve Bodemsanering	SO	-	295.660	295.660		-	295.660	295.660	-	295.660	295.660	-	295.660	295.660	-	Reserve gevormd tbv meerjarige uitvoeringsprojecten bodem.
Energie, duurzaamheid en milieu	Reserve bijdrage activa (maat.nut) 54 - Milieurespecterende maatregelen	SO	334.080			38.640	295.440		38.350	257.090		38.070	219.020		37.790	181.230	Financiering van de afschrijvingslasten van activa met maatschappelijk nut.
Energie, duurzaamheid en milieu	Bedrijfsrisicoreserve Afvalstoffendienst	SB	502.654				502.654			502.654			502.654			502.654	Egalisatie van bedrijfsrisico's; (gedeeltelijke) financiering van de (onrendabele) top van investeringen; egalisatie van calculatieverschillen in ziekte en verlof, tarieven personeel, tegenvallende omzet en incidentele kosten
Cultuurhistorische kwaliteit	Reserve uitvoerprojecten Archeologie&Bouwhistorie	SO		166.800	166.800		-	166.800	166.800	-	166.800	166.800	-	166.800	166.800	-	Reserve gevormd tbv de archeologische en bouwhistorische meerjarige uitvoeringsprojecten
Cultuurhistorische kwaliteit	Reserve excessieve onderzoekskosten Archeologie	SO	50.000				50.000			50.000			50.000			50.000	Het verstrekken van bijdragen aan particulieren in het geval deze geconfronteerd worden met excessieve onderzoekskosten Archeologie
Cultuurhistorische kwaliteit	Reserve bijdrage activa (maat.nut) 55 - Cultuurhistorische kwaliteit	SO	740.280			43.400	696.880		43.090	653.790		42.780	611.010		35.300	575.710	Financiering van de afschrijvingslasten van activa met maatschappelijk nut.

Programma	Omschrijving reserve	Sector	Stand per 1-1-2023	Toevoegingen 2023	Onttrekkingen 2023	Onttrekkingen i.v.m. afschrijvingen op activa	Stand per 31-12-2023	Toevoegingen 2024	Onttrekkingen 2024	Stand per 31-12-2024	Toevoegingen 2025	Onttrekkingen 2025	Stand per 31-12-2025	Toevoegingen 2026	Onttrekkingen 2026	Stand per 31-12-2026	Toelichting aard en reden reserve
Fysiek diversen	Reserve Grote werken	SO	6.035.550	644.000	115.000		6.564.550	1.390.000	115.000	7.839.550	1.069.000	115.000	8.793.550	985.000	115.000	9.663.550	Financiering van bovenwijkse infrastructurele werken als gevolg van stadsvernieuwing en uitbreiding
Fysiek diversen	Reserve GSB, gem.middelen	SO	454.740		70.000		384.740		70.000	314.740		12.000	302.740		8.500	294.240	Gemeentelijke middelen ter financiering van GSB aandachtsbuurten
Ruimte voor economie en voorzieningen	Bedrijfsrisicoreserve SO	SO	778.000				778.000			778.000			778.000			778.000	Ter afdekking van prijs-, bezettings- en hoeveelheidsverschillen op personeelskosten sector SO. En kosten organisatie-ontwikkeling in brede zin
Ruimte voor economie en voorzieningen	Reserve themajaren citymarketing	SO	78.570	78.570			157.140	78.570		235.710	78.570		314.280	78.570		392.850	Financiering om elke 3 jaar een themajaar of grootschalig evenement mogelijk te maken
Werk en inkomen	Reserve GSB MO (79105075)	MO	767.138		404.324		362.814		159.760	203.054			203.054			203.054	Betreft Project Buurtvisie Gestelse Buurt.
Werk en inkomen	Bestemmingsreserve WSW	WXL	318.387				318.387			318.387			318.387			318.387	Algemene reserve van de Sociale werkvoorziening
Werk en inkomen	Bestemmingsreserve herstructurering WSW	WXL	347.518				347.518			347.518			347.518			347.518	Co-financiering voor de herstructurering van de WSW
Werk en inkomen	Reserve FWI inkomensdeel	WXL	4.492.237	205.671			4.697.908			4.697.908			4.697.908			4.697.908	Reserve om toekomstige tegenvallers met betrekking tot de sociale uitkeringen op te vangen. De hoogte is gemaximeerd op 7,5% van het jaarbudget
Werk en inkomen	Reserve FWI werkdeel	WXL	10.559				10.559			10.559			10.559			10.559	Egalisatiemiddel voor de gesloten financiering voor de kosten van regievoering, de uitvoering van de regeling en de salariskosten over de jaren heen.
Beleggingen en overige baten en lasten	Reserve inventaris	BAZ	867.031	345.000			1.212.031	345.000		1.557.031	345.000	-	1.902.031	345.000		2.247.031	Vervanging inventaris
Beleggingen en overige baten en lasten	Reserve decentrale arbeidsvoorwaardenruimte	BAZ	28.180	96.500	96.000		28.680	96.500	96.000	29.180	96.500	96.000	29.680	96.500	96.000	30.180	In overleg met GO in te vullen tbv personeel
Beleggingen en overige baten en lasten	Reserve vervanging fitness	BAZ	184.845	25.680	53.950		156.575	25.680	53.950	128.305	25.680	53.950	100.035	25.680	53.950	71.765	Begeleiding fitness en aanschaf/vervanging/onderhoud fitnessapparatuur STK
Beleggingen en overige baten en lasten	Reserve activa BAZ	BAZ	2.708.590			435.220	2.273.370		367.680	1.905.690		335.440	1.570.250		293.820	1.276.430	Reserve ter afdekking afschrijvingen van investeringen met economisch nut
Beleggingen en overige baten en lasten	Essent dividend compensatie	CP	290.887.036				290.887.036			290.887.036			290.887.036			290.887.036	Bestemd voor structurele compensatie weggevallen Essent dividend
Diversen	Reserve activa	M&D	8.657.726	1.980.970		2.605.460	8.033.236	1.980.970	2.094.990	7.919.216	1.980.970	1.908.700	7.991.486	1.980.970	1.481.460	8.490.996	Reserve ter afdekking afschrijvingen van investeringen met economisch nut
Diverse	Reserve Sociaal & Zorgfonds (79105051)	MO	42.799.366	6.250.685	10.581.168		38.468.883	5.557.330	8.430.049	35.596.164	5.279.297	10.282.327	30.593.134	5.279.297	9.449.062	26.423.369	Dit fonds (ontstaan uit de Reserve Wmo een deel van de bedrijfsreserve WXL) zetten we in als buffer om lokaal de ongewenste effecten van rijksbeleid op te vangen, als reserve voor frictiekosten en ter bekostiging van de innovatiemaatregelen in het sociaal zorgdomein en de maatregelen versterking taalaanpak. Het is daarmee een breed fonds voor het gehele sociale domein (zorg en participatie).
Diversen	Reserve activa	SB	27.191.808			1.481.050	25.710.758		736.810	24.973.948		725.810	24.248.138		720.810	23.527.328	Reserve ter afdekking afschrijvingen van investeringen met economisch nut
Diversen	Bedrijfsreserve SB	SB	750.000				750.000		100.000	650.000		100.000	550.000		100.000	450.000	Egalisatie/afdekking van calculatieverschillen ziekte en verlof, tarieven personeel, tegenvallende omzet en incidentele kosten
Diverse	Structuurfonds	CP	135.477.237	5.367.020	8.122.440		132.721.817	5.367.020	8.081.070	130.007.767	5.367.020	7.983.680	127.391.107	5.367.020	7.927.850	124.830.277	Bestemd voor door de raad vastgestelde projecten
Diverse	Reserve screening	CP	789.586		141.000		648.586		141.000	507.586		130.000	377.586		114.000	263.586	Bestemd voor de dekking van incidenteel nieuw beleid
Diverse	Reserve nog uit te voeren werken	CP	-906.761	720.000	530.239		-717.000	720.000	354.000	-351.000	720.000	349.000	20.000			20.000	Budgetoverheveling managementrapportage
Diverse	Reserve nieuw beleid investeringen 2020	CP	1.152.977		1.500.000		-347.023			-347.023			-347.023			-347.023	Bestemd voor door de raad vastgestelde projecten nieuw beleid
Diverse	Reserve screening reserves en voorzieningen 2021	CP	5.420.257		5.600.000		-179.743		-	-179.743		-	-179.743		-	-179.743	Bestemd voor door de raad vastgestelde projecten
Diverse	Reserve reguliere investeringen	CP	18.430				18.430			18.430			18.430			18.430	Bestemd voor door de raad vastgestelde projecten
							-			-			-			-	
	Totaal bestemmingsreserves		618.006.466	22.849.926	35.703.023	5.232.135	599.921.234	22.793.720	29.822.470	592.892.484	22.275.027	31.113.608	584.053.903	21.733.817	29.368.473	576.419.247	
	Totaal reserves		649.848.028	22.849.926	37.783.023	5.232.135	629.682.796	22.793.720	29.822.470	622.654.046	22.275.027	31.113.608	613.815.465	21.733.817	29.368.473	606.180.809	