

Staat van reserves 2022

Soort	Programma	Omschrijving reserve	Sector	Stand per 31-12-2021	Mutaties	Stand per 01-01-2022	Toevoegingen	Onttrekkingen	Onttrekkingen i.v.m. afschrijvingen op activa	Stand per 31-12-2022	Toelichting aard en reden reserve
Algemene reserve	Diversen	Algemene reserve CP	CP	23.796.434	5.109.679	28.906.113	18.084.110			46.990.223	Betreft weerstandsvermogen
Totaal algemene reserve				23.796.434	5.109.679	28.906.113	18.084.110	-	-	46.990.223	
Bestemmingsreserves	Bestuursorganen en -ondersteuning	Reserve inventaris stadskantoor	BAZ	952.016		952.016	345.000	49.722		1.247.294	Vervanging inventaris stadskantoor, stadhuis/BC en Wolvenhoek 2-4.
Bestemmingsreserves	Bestuursorganen en -ondersteuning	Reserve decentrale arbeidsvoorwaardenruimte	BAZ	139.191		139.191	96.500	82.659		153.032	In overleg met GO in te vullen tbv personeel
Bestemmingsreserves	Bestuursorganen en -ondersteuning	Reserve vervanging fitnessapparatuur	BAZ	208.635		208.635	27.230	38.196		197.669	Aanschaf/vervanging/onderhoud fitnessapparatuur
Bestemmingsreserves	Bestuursorganen en -ondersteuning	Reserve ICT	M&D	3.647.818		3.647.818	2.857.654	2.117.791		4.387.681	Egalisatiereserve om de kosten van ICT te dekken
Bestemmingsreserves	Dienstverlening	Reserve verkiezingen	M&D	415.671		415.671	326.083	186.500		555.254	Egalisatiereserve kosten verkiezingen
Bestemmingsreserves	Gezondheid	Reserve bijdrage activa Participatie (79108050)	MO	696.534		696.534			2.971	693.563	Bijdragen mbt investeringen met economisch nut om afschrijvingslasten te dekken van deze investeringen.
Bestemmingsreserves	Veiligheid	Reserve openbare verlichting	SB	2.379.979		2.379.979	125.827			2.505.806	Reserve ter dekking van toekomstige vervangingsinvesteringen lichtmasten en armaturen
Bestemmingsreserves	Cultureel klimaat	Reserve Onderhoud/Renovatie/Nieuwbouw TAP SB	SB	1.835.949		1.835.949		276.172		1.559.777	De reserve is gevormd tbv (incidenteel) onderhoud/renovatie/nieuwbouw van het theater.
Bestemmingsreserves	Opgroeien en talentontwikkeling	Bestemmingsreserve onderwijshuisvesting (79103030)	MO	14.078.519		14.078.519	4.829.000	3.916.285		14.991.234	Reserve ter dekking van uitgaven onderwijshuisvesting. Bestedingsplan op basis van IHP.
Bestemmingsreserves	Wonen en zorg	Reserve 40+ Wijken Hambaken (79105076)	MO	47.553		47.553	47.000	47.000		47.553	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.
Bestemmingsreserves	Diversen	Reserve Sociaal & Zorgfonds (79105051)	MO	35.726.566		35.726.566	48.533.853	17.625.894		66.634.524	Dit fonds (ontstaan uit de Reserve Wmo en 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).
Bestemmingsreserves	Diversen	Reserve GSB MO (79105075)	MO	323.779	1.600.000	1.276.221	-	348.137		928.084	Betreft Project Buurtvisie Gestelse Buurt. In 2021 verzuimd om uit reserve GSB, gemeentelijke middelen (SO) te boeken ad € 1.600.000. Dit is gecorrigeerd in de beginbalans 2022.
Bestemmingsreserves	Wonen en werkomgeving	Vaste activa (Reserve) maat.nut 51	SO	3.644.605		3.644.605	330.347			3.974.952	Financiering van de afschrijvingslasten van activa met maatschappelijk nut (progr Woon en werkomgeving)
Bestemmingsreserves	Wonen en werkomgeving	Reserve Spoorzone	SO	35.472		35.472		35.455		17	Financiering uitgave met betrekking tot exploitatiepost Spoorzonegebied

Bestemmingsreserves	Wonen en werkomgeving	Reserve omgevingswet	SO	1.365.253		1.365.253		46.888		1.318.365	Bestemd voor implementatie- en transitiekosten die de gemeente maakt in het kader van de Omgevingswet en de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb)
Bestemmingsreserves	Wonen en werkomgeving	Algemene reserve Grondbedrijf	SO	40.005.147		40.005.147	15.388.047	5.800.000		49.593.194	Afdekking van algemene bedrijfsrisico's van het grondbedrijf
Bestemmingsreserves	Wonen en werkomgeving	Reserve Bomenfonds	SB	277.457		277.457		21.688		255.769	conform raadsvoorstel 09.1299 is de reserve bomenfonds ingesteld welke wordt gevoed met compensatiegelden en schade uitkeringen ten aanzien van bomen en wordt gebruikt voor de bijdrageregeling monumentale bomen en het aanplanten van extra bomen.
Bestemmingsreserves	Wonen en werkomgeving	Reserve speeltuinen	SB	76.832		76.832		-		76.832	De in een bepaald jaar niet of teveel bestede gelden van de lopende exploitatie ten behoeve van onderhoud en vervanging van speeltoestellen worden met deze reserve verrekend.
Bestemmingsreserves	Wonen en werkomgeving	Reserve Maximakanaal	CP	5.735.598		5.735.598		249.000		5.486.598	Reserve afkoopsoom Rijk eeuwigdurend beheer en onderhoud openbare ruimte Maximakanaal.
Bestemmingsreserves	Bereikbare stad	Vaste activa (Reserve) maat.nut 52	SO	2.806.110		2.806.110	976.339			3.782.448	Financiering van de afschrijvingslasten van activa met maatschappelijk nut (progr Bereikbare Stad)
Bestemmingsreserves	Bereikbare stad	Reserve Hustenweg	SO	450.000		450.000		150.000		300.000	Reserve ter dekking van herinrichting en onderhoud van de Hustenweg
Bestemmingsreserves	Milieurespecterende ontwikkelingen	Reserve Natuurbouwprojecten	SO	705.065		705.065		87.294		617.771	Financiering natuurbouwprojecten, welke niet zijn opgenomen in een grondexploitatie gebied
Bestemmingsreserves	Milieurespecterende ontwikkelingen	Reserve Energiebesparing	SO	2.603.268		2.603.268		414.684		2.188.584	Financiering van activiteiten m.b.t. energiebesparende maatregelen.
Bestemmingsreserves	Milieurespecterende ontwikkelingen	Reserve Bodemsanering	SO	5.001.464		5.001.464	81.671			5.083.136	Projecten die nog in uitvoering zijn, maar waarvan de inkomsten al gerealiseerd zijn.
Bestemmingsreserves	Milieurespecterende ontwikkelingen	Bedrijfsrisicoreserve Afvalstoffendienst	SB	617.572		617.572	109.063			726.635	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
Bestemmingsreserves	Cultuurhistorische kwaliteit	Vaste activa (Reserve) maat.nut 55	SO	698.324		698.324			46.635	651.689	Financiering van de afschrijvingslasten van activa met maatschappelijk nut (progr Cultuurhistorische kwaliteit)
Bestemmingsreserves	Cultuurhistorische kwaliteit	Reserve uitvoer.projecten Archeologie&Bouwhistorie	SO	281.472		281.472		39.909		241.563	Projecten die nog in uitvoering zijn, maar waarvan de inkomsten al gerealiseerd zijn.
Bestemmingsreserves	Cultuurhistorische kwaliteit	Reserve excessieve onderzoekskosten Archeologie	SO	50.007		50.007				50.007	Financiering van excessieve onderzoekskosten Archeologie
Bestemmingsreserves	Cultuurhistorische kwaliteit	Reserve acquisitie en publicaties Stadsarchief	SO	13.193		13.193	7.781			20.974	Mogelijk maken om onverwacht bijzondere collecties archiefstukken t.b.v. het Stadsarchief aan te schaffen of om een publicatie uit te brengen.
Bestemmingsreserves	Fysiek diversen	Reserve GSB/ISV middelen (alg. uitkering)	SO	128.280		128.280		3.800		132.080	Gemeentelijke middelen ter financiering van GSB projecten volgens LTP GSB
Bestemmingsreserves	Fysiek diversen	Reserve GSB, gem.middelen	SO	4.506.686	1.600.000-	2.906.686		34.008		2.872.679	Gemeentelijke middelen ter financiering van GSB projecten volgens LTP GSB
Bestemmingsreserves	Fysiek diversen	Reserve Grote werken	SO	4.423.811		4.423.811	2.546.930			6.970.741	Financiering van bovenwijkse infrastructurele werken als gevolg van stadsvernieuwing en uitbreiding
Bestemmingsreserves	Diversen	Reserve Parallelweg	SO	17.066		17.066				17.066	Bestemd voor door de raad vastgestelde projecten
Bestemmingsreserves	Ruimte voor economie en voorzieningen	Reserve Themajaren citymarketing	BAZ	78.935		78.935		78.935		0	Financiering om elke 3 jaar een themajaar of grootschalig evenement mogelijk te maken
Bestemmingsreserves	Ruimte voor economie en voorzieningen	Reserve Themajaren citymarketing	SO				157.505			157.505	Financiering om elke 3 jaar een themajaar of grootschalig evenement mogelijk te maken

Bestemmingsreserves	Ruimte voor economie en voorzieningen	Bedrijfsrisicoreserve SO	SO	778.000		778.000				778.000	Ter afdekking van prijs-, bezettings- en hoeveelheidsverschillen op personeelskosten sector SO. En kosten organisatie-ontwikkeling in brede zin.
Bestemmingsreserves	Werk en inkomen	Bestemmingsreserve WSW	WXL	318.387		318.387				318.387	Algemene reserve van de Sociale werkvoorziening
Bestemmingsreserves	Werk en inkomen	Bestemmingsreserve herstructurering WSW	WXL	347.518		347.518				347.518	Co-financiering voor de herstructurering van de WSW
Bestemmingsreserves	Werk en inkomen	Reserve FWI werkdeel	WXL	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.
Bestemmingsreserves	Werk en inkomen	Reserve FWI inkomensdeel	WXL	4.472.796		4.472.796	193.829	431.288		4.235.337	Reserve om toekomstige tegenvallers met betrekking tot de sociale uitkeringen op te vangen. De hoogte is gemaximeerd op 7,5% van het jaarbudget.
Bestemmingsreserves	Beleggingen en overige baten en lasten	Essent dividend compensatie	CP	290.887.036		290.887.036				290.887.036	Bestemd voor structurele compensatie weggevallen Essent dividend
Bestemmingsreserves	Diversen	Reserve activa BAZ overig	BAZ	2.524.612		2.524.612	49.722		393.400	2.180.934	Reserve ter afdekking afschrijvingen van investeringen met economisch nut
Bestemmingsreserves	Diversen	Reserve activa	M&D	5.749.446		5.749.446	2.117.791		1.849.353	6.017.884	Reserve ter afdekking afschrijvingen van investeringen met economisch nut
Bestemmingsreserves	Diversen	Reserve Veiligheidshuis	M&D	-		-	515.859			515.859	Deze reserve heeft een bufferfunctie die wordt ingezet om eventuele exploitatietekorten op te vangen
Bestemmingsreserves	Diversen	Reserve bijdrage activa	SO	1.086.168		1.086.168			102.675	983.493	Financiering van de afschrijvingslasten van activa met economisch nut.
Bestemmingsreserves	Diversen	Grote projecten (reserve)	SO	637.756		637.756				637.756	Bestemd voor door de raad vastgestelde projecten
Bestemmingsreserves	Diversen	Reserve activa	SB	27.955.978		27.955.978	1.778.000		1.021.490	28.712.488	Reserve ter afdekking afschrijvingen van investeringen met economisch nut
Bestemmingsreserves	Diversen	Bedrijfsreserve SB	SB	908.392		908.392		510.415		397.977	Egalisatie/afdekking van calculatieverschillen ziekte en verlof, tarieven personeel, tegenvallende omzet en incidentele kosten
Bestemmingsreserves	Diversen	Structuurfonds	CP	146.266.544		146.266.544	10.168.260	6.545.050		149.889.754	Bestemd voor door de raad vastgestelde projecten
Bestemmingsreserves	Diversen	Reserve screening	CP	2.007.828		2.007.828		406.643		1.601.185	Bestemd voor de dekking van incidenteel nieuw beleid
Bestemmingsreserves	Diversen	Reserve nog uit te voeren werken	CP	12.268.777	1.776.890	14.045.667	27.958.694	11.612.249		30.392.113	Budgetoverheveling management rapportage
Bestemmingsreserves	Diversen	Reserve reguliere investeringen	CP	181.900		181.900		51.166		130.734	Bestemd voor door de raad vastgestelde projecten
Bestemmingsreserves	Diversen	Reserve nieuw beleid investeringen 2020	CP	1.152.977		1.152.977				1.152.977	Bestemd voor de door de raad vastgestelde projecten nieuw beleid 2020
Bestemmingsreserves	Diversen	Reserve screening reserves en voorzieningen 2021	CP	5.800.257		5.800.257		300.000		5.500.257	Reserve ter dekking van tekorten ombuigingen 2021-2024
Bestemmingsreserves	Diversen	Reserve nieuw beleid begroting 2022	CP	410.000		410.000		410.000		-	Reserve ter dekking van nieuw beleid begroting 2022 (extra BOA's en intensivering armoedebeleid).
Totaal bestemmingsreserves				637.091.202	1.776.890	638.868.092	119.571.785	51.913.028	3.416.524	703.110.325	
Totaal reserves				660.887.636	6.886.569	667.774.205	137.655.895	51.913.028	3.416.524	750.100.548	