

Structurele mutaties reserves 2022

Uitgangspunt conform BBV notitie over incidentele baten en lasten: 'Toevoegingen aan en onttrekkingen uit de reserves worden als incidenteel beschouwd, tenzij het gaat om reguliere onttrekkingen aan financieringsreserves c.q. dekkingsreserves (kapitaallasten) of om onttrekkingen uit een daartoe toereikende (bestemmings)reserve

Omschrijving reserve	Sector	Toevoegingen	Onttrekkingen	Onttrekkingen i.v.m. afschrijvingen op activa	Toelichting aard en reden reserve
Algemene reserve CP	CP	18.084.110			Betreft weerstandsvermogen
		18.084.110	-	-	
Reserve inventaris stadskantoor	BAZ	345.000	49.722		Vervanging inventaris stadskantoor, stadhuis/BC en Wolvenhoek 2-4.
Reserve decentrale arbeidsvoorwaardenruimte	BAZ	96.500	82.659		In overleg met GO in te vullen tbv personeel
Reserve vervanging fitnessapparatuur	BAZ	27.230	38.196		Aanschaf/vervanging/onderhoud fitnessapparatuur
Reserve Themajaren citymarketing	BAZ		78.935		Financiering om elke 3 jaar een themajaar of grootschalig evenement mogelijk te maken
Reserve activa BAZ overig	BAZ	49.722		393.400	Reserve ter afdekking afschrijvingen van investeringen met economisch nut
Reserve ICT	M&D	2.857.654	2.117.791		Egalisatiereserve om de kosten van ICT te dekken
Reserve verkiezingen	M&D	326.083	186.500		Egalisatiereserve kosten verkiezingen
Reserve activa	M&D	2.117.791		1.849.353	Reserve ter afdekking afschrijvingen van investeringen met economisch nut

Reserve Veiligheidshuis	M&D	515.859			Deze reserve heeft een bufferfunctie wat inhoudt dat de reserve wordt ingezet om eventuele exploitatietekorten van het Veiligheidshuis op te vangen. De middelen in deze reserve zijn eigendom van het samenwerkingsverband. Onze gemeente heeft een 1/3 aandeel in deze reserve.
Reserve bijdrage activa Participatie (79108050)	MO			2.971	Bijdragen mbt investeringen met economisch nut om afschrijvingslasten te dekken van deze investeringen.
Bestemmingsreserve onderwijshuisvesting (79103030)	MO	4.829.000	3.916.285		Reserve ter dekking van uitgaven onderwijshuisvesting. Bestedingsplan op basis van IHP.
Reserve 40+ Wijken Hambaken (79105076)	MO	47.000	47.000		Gelden voor de 40+ wijk Hambaken.
Reserve Sociaal & Zorgfonds (79105051)	MO	48.533.853	17.625.894		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).
Reserve GSB MO (79105075)	MO	-	348.137		Betreft Project Buurtvisie Gestelse Buurt.
Vaste activa (Reserve) maat.nut 51	SO	330.347			Financiering van de afschrijvingslasten van activa met maatschappelijk nut (progr Woon en werkomgeving)
Reserve Spoorzone	SO		35.455		Financiering uitgave met betrekking tot exploitatiepost Spoorzonegebied
Reserve omgevingswet	SO		46.888		Bestemd voor invoering van de omgevingswet.
Algemene reserve Grondbedrijf	SO	15.388.047	5.800.000		Afdekking van algemene bedrijfsrisico's van het grondbedrijf

Vaste activa (Reserve) maat.nut 52	SO	976.339			Financiering van de afschrijvingslasten van activa met maatschappelijk nut (progr Bereikbare Stad)
Reserve Hustenweg	SO		150.000		Reserve ter dekking van herinrichting en onderhoud van de Hustenweg
Reserve Natuurbouwprojecten	SO		87.294		Financiering natuurbouwprojecten, welke niet zijn opgenomen in een grondexploitatie gebied
Reserve Energiebesparing	SO		414.684		Financiering van activiteiten m.b.t. energiebesparende maatregelen.
Reserve Bodemsanering	SO	81.671			Projecten die nog in uitvoering zijn, maar waarvan de inkomsten al gerealiseerd zijn.
Vaste activa (Reserve) maat.nut 55	SO			46.635	Financiering van de afschrijvingslasten van activa met maatschappelijk nut (progr Cultuurhistorische kwaliteit)
Reserve uitvoer.projecten Archeologie&Bouwhistorie	SO		39.909		Projecten die nog in uitvoering zijn, maar waarvan de inkomsten al gerealiseerd zijn.
Reserve acquisitie en publicaties Stadsarchief	SO	7.781			Mogelijk maken om onverwacht bijzondere collecties archiefstukken t.b.v. het Stadsarchief aan te schaffen óf om een publicatie uit te brengen.
Reserve GSB/ISV middelen (alg. uitkering)	SO	3.800			Gemeentelijke middelen ter financiering van GSB projecten volgens LTP GSB
Reserve GSB, gem.middelen	SO		34.008		Gemeentelijke middelen ter financiering van GSB projecten volgens LTP GSB
Reserve Themajaren citymarketing	SO	157.505			Financiering om elke 3 jaar een themajaar of grootschalig evenement mogelijk te maken
Reserve Grote werken	SO	2.546.930			Financiering van bovenwijkse infrastructurele werken als gevolg van stadsvernieuwing en uitbreiding
Reserve bijdrage activa	SO			102.675	Financiering van de afschrijvingslasten van activa met economisch nut.
Reserve openbare verlichting	SB	125.827			Reserve ter dekking van toekomstige vervangingsinvesteringen lichtmasten en armaturen

Reserve Bomenfonds	SB		21.688		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.
Bedrijfsrisicoreserve Afvalstoffendienst	SB	109.063			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
Reserve activa	SB	1.778.000		1.021.490	Reserve ter afdekking afschrijvingen van investeringen met economisch nut
Bedrijfsreserve SB	SB		510.415		Egalisatie/afdekking van calculatieverschillen ziekte en verlof, tarieven personeel, tegenvallende omzet en incidentele kosten
Reserve Onderhoud/Renovatie/Nieuwbouw TAP SB	SB		276.172		De reserve is gevormd tbv (incidenteel) onderhoud/renovatie/nieuwbouw van het theater.
Reserve FWI inkomensdeel	WXL	193.829	431.288		Reserve om toekomstige tegenvallers met betrekking tot de sociale uitkeringen op te vangen. De hoogte is gemaximeerd op 7,5% van het jaarbudget.
Reserve Maximakanaal	CP		249.000		Reserve afkoopsom Rijk eeuwigdurend beheer en onderhoud openbare ruimte Maximakanaal.
Structuurfonds	CP	10.168.260	6.545.050		Bestemd voor door de raad vastgestelde projecten
Reserve screening	CP		406.643		Bestemd voor de dekking van incidenteel nieuw beleid
Reserve nog uit te voeren werken	CP	27.958.694	11.612.249		Budgetoverheveling management rapportage
Reserve reguliere investeringen	CP		51.166		Bestemd voor door de raad vastgestelde projecten
Reserve screening reserves en voorzieningen 2021	CP		300.000		Reserve ter dekking van tekorten ombuigingen 2021-2024

Reserve nieuw beleid begroting 2022	CP	410.000	Reserve ter dekking van nieuw beleid begroting 2022 (extra BOA's en intensivering armoedebeleid).
		119.571.785	51.913.028
			3.416.524

Structureel	18.933.059	14.716.209
Incidenteel	100.638.726	40.613.343
Totaal	119.571.785	55.329.552