

Staat van reserves 2023

Soort	Programma	Omschrijving reserve	Sector	Stand per 31-12-2022	Mutaties	Stand per 01-01-2023	Toevoegingen	Onttrekking en	Onttrekkingen i.v.m. afschrijvingen op activa	Stand per 31-12-2023	Toelichting aard en reden reserve
Algemene reserve	Diversen	Algemene reserve CP	CP	46.990.223	1.957.352-	45.032.871		5.145.763		39.887.108	Betreft weerstandsvermogen
		Totaal algemene reserve		46.990.223	1.957.352-	45.032.871	-	5.145.763	-	39.887.108	
Bestemmingsreserves	Bestuursorganen en -ondersteuning	Reserve inventaris stadskantoor	BAZ	1.247.294		1.247.294	413.629	10.033		1.650.890	Vervanging inventaris stadskantoor, stadhuis/BC en Wolvenhoek 2-4.
Bestemmingsreserves	Bestuursorganen en -ondersteuning	Reserve decentrale arbeidsvoorwaardenruimte	BAZ	153.032		153.032	96.500	129.414		120.118	In overleg met GO in te vullen tbv personeel
Bestemmingsreserves	Bestuursorganen en -ondersteuning	Reserve vervanging fitnessapparatuur	BAZ	197.669		197.669	28.310	41.900		184.079	Aanschaf/vervanging/onderhoud fitnessapparatuur
Bestemmingsreserves	Dienstverlening	Reserve verkiezingen	M&D	555.254		555.254	324.010	794.280		84.984	Egalisatiereserve kosten verkiezingen
Bestemmingsreserves	Gezondheid	Reserve bijdrage activa Participatie	MO	693.564		693.564			3.432	690.131	Bijdragen mbt investeringen met economisch nut om afschrijvingslasten te dekken van deze investeringen.
Bestemmingsreserves	Veiligheid	Reserve Veiligheidshuis	M&D	515.859		515.859	229.922	335.000		410.781	Egalisatiereserve exploitatie Veiligheidshuis
Bestemmingsreserves	Veiligheid	Reserve openbare verlichting	SB	2.505.806		2.505.806	83.000			2.588.806	Reserve ter dekking van toekomstige vervangingsinvesteringen lichtmasten en armaturen
Bestemmingsreserves	Cultureel klimaat	Reserve ontwikkeling Design Museum	SB	-		-	750.000			750.000	Vanuit het bestuursakkoord is voor de ontwikkeling van het Design Museum 1 mln beschikbaar gesteld in 2023. Dit bedrag zal conform bestuursakkoord over 4 jaar a 250K per jaar worden ingezet.
Bestemmingsreserves	Cultureel klimaat	Reserve Campagne amateurkunsten	SB	-		-	90.711			90.711	Vanuit het bestuursakkoord is er in 2023 voor campagne amateurkunsten 100K voor 3 jaren beschikbaar gesteld.
Bestemmingsreserves	Cultureel klimaat	Reserve Onderhoud/Renovatie/Nieuwbouw TAP SB	SB	1.559.777		1.559.777		549.086		1.010.691	De reserve is gevormd tbv (incidenteel) onderhoud/renovatie/nieuwbouw van het theater.
Bestemmingsreserves	Opgroeien en talentontwikkeling	Bestemmingsreserve onderwijshuisvesting	MO	14.991.234		14.991.234		3.212.388		11.778.846	Reserve ter dekking van uitgaven onderwijshuisvesting. Bestedingsplan op basis van IHP.
Bestemmingsreserves	Wonen en zorg	Reserve 40+ Wijken Hambaken	MO	47.553		47.553		47.000		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	Wonen en werkomgeving	Vaste activa (Reserve) maat.nut 51	SO	3.974.952		3.974.952	332.354			4.307.306	Financiering van de afschrijvingslasten van activa met maatschappelijk nut (progr Woon en werkomgeving)
Bestemmingsreserves	Wonen en werkomgeving	Reserve Spoorzone	SO	17		17				17	Financiering uitgave met betrekking tot exploitatiepost Spoorzonegebied
Bestemmingsreserves	Wonen en werkomgeving	Reserve omgevingswet	SO	1.318.365		1.318.365		867.066		451.299	Afdekking van kosten voor invoering van de omgevingswet
Bestemmingsreserves	Wonen en werkomgeving	Algemene reserve Grondbedrijf	SO	49.593.194		49.593.194	4.725.178	4.000.000		50.318.372	Afdekking van algemene bedrijfsrisico's van het grondbedrijf
Bestemmingsreserves	Wonen en werkomgeving	Reserve Bomenfonds	SB	255.769		255.769		47.114		208.655	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	5.486.598		5.486.598		249.000		5.237.598	Reserve aankoopsom Rijk eeuwigdurend beheer en onderhoud openbare ruimte Maximakanaal
Bestemmingsreserves	Bereikbare stad	Vaste activa (Reserve) maat.nut 52	SO	3.782.448		3.782.448			94.393	3.688.056	Financiering van de afschrijvingslasten van activa met maatschappelijk nut (progr Bereikbare Stad)
Bestemmingsreserves	Bereikbare stad	Reserve Hustenweg	SO	300.000		300.000		150.000		150.000	Reserve ter dekking van herinrichting en onderhoud van de Hustenweg
Bestemmingsreserves	Milieurespecterende ontwikkelingen	Reserve Natuurbouwprojecten	SO	617.771		617.771		32.405		585.366	Financiering natuurbouwprojecten, welke niet zijn opgenomen in een grondexploitatie gebied
Bestemmingsreserves	Milieurespecterende ontwikkelingen	Reserve Energiebesparing	SO	2.188.584		2.188.584		543.184		1.645.400	Financiering van activiteiten m.b.t. energiebesparende maatregelen.

Bestemmingsreserves	Milieurespecterende ontwikkelingen	Reserve Bodemsanering	SO	5.083.136		5.083.136	68.947			5.152.083	Projecten die nog in uitvoering zijn, maar waarvan de inkomsten al gerealiseerd zijn.	
Bestemmingsreserves	Milieurespecterende ontwikkelingen	Bedrijfsrisicoreserve Afvalstoffendienst	SB	726.635		726.635	83.035	809.670		-	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	651.689		651.689			-	32.557	619.132	Financiering van de afschrijvingslasten van activa met maatschappelijk nut (progr Cultuurhistorische kwaliteit)
Bestemmingsreserves	Cultuurhistorische kwaliteit	Vaste activa (Reserve) maat.nut 54	SO				10.297				10.297	Financiering van de afschrijvingslasten van activa met maatschappelijk nut (progr Milieurespecterende ontwikkelingen)
Bestemmingsreserves	Cultuurhistorische kwaliteit	Reserve uitvoer.projecten Archeologie&Bouwhistorie	SO	241.563		241.563		70.661			170.901	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	20.974		20.974		223			20.751	Mogelijk maken om onverwacht bijzondere collecties archiefstukken t.b.v. het Stadsarchief aan te schaffen óf om een publicatie uit te brengen.
Bestemmingsreserves	Fysiek diversen	Reserve GSB/ISV middelen (alg. uitkering)	SO	132.080		132.080					132.080	Gemeentelijke middelen ter financiering van GSB projecten volgens LTP GSB
Bestemmingsreserves	Fysiek diversen	Reserve GSB, gem.middelen	SO	2.872.679		2.872.679		105.404			2.767.274	Gemeentelijke middelen ter financiering van GSB projecten volgens LTP GSB
Bestemmingsreserves	Fysiek diversen	Reserve Grote werken	SO	6.970.741		6.970.741	495.719				7.466.460	Financiering van bovenwijkse infrastructurele werken als gevolg van stadsvernieuwing en uitbreiding
Bestemmingsreserves	Ruimte voor economie en voorzieningen	Reserve Themajaren citymarketing	SO	157.505		157.505	78.570				236.075	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	4.235.337		4.235.337	541.002				4.776.339	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	Reserve ICT	M&D	4.387.681		4.387.681	3.068.639	3.690.746			3.765.574	Egalisatiereserve om de kosten van ICT te dekken
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	2.180.934		2.180.934	10.033			387.484	1.803.483	Reserve ter afdekking afschrijvingen van investeringen met economisch nut
Bestemmingsreserves	Diversen	Reserve activa	M&D	6.017.884		6.017.884	3.690.746			1.981.359	7.727.271	Reserve ter afdekking afschrijvingen van investeringen met economisch nut
Bestemmingsreserves	Diversen	Reserve Sociaal & Zorgfonds	MO	66.634.524		66.634.524	37.827.430	30.107.195			74.354.760	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	MO	928.084		928.084		411.846			516.238	Betreft Project Buurtvisie Gestelse Buurt.
Bestemmingsreserves	Diversen	Reserve activa	MO			-	414.000				414.000	Reserve m.b.t. TOM Pand Uitbreiding Lagelandstraat
Bestemmingsreserves	Diversen	Reserve Parallelweg	SO	17.066		17.066					17.066	Bestemd voor door de raad vastgestelde projecten
Bestemmingsreserves	Diversen	Reserve Parkeer en Verkeer	SO				1.544.347				1.544.347	Financiering van parkeervoorzieningen en projecten in het kader van verkeer. Uitgangspunt is een gesloten circuit met de gemeentelijke parkeerexploitatie
Bestemmingsreserves	Diversen	Reserve bijdrage activa	SO	983.494		983.494			-	34.225	949.269	Financiering van de afschrijvingslasten van activa met economisch nut.
Bestemmingsreserves	Diversen	Grote projecten (reserve)	SO	637.756		637.756	100.000				737.756	Bestemd voor door de raad vastgestelde projecten
Bestemmingsreserves	Diversen	Reserve activa	SB	28.712.488		28.712.488	2.286.000			1.562.262	29.436.226	Reserve ter afdekking afschrijvingen van investeringen met economisch nut
Bestemmingsreserves	Diversen	Bedrijfsreserve SB	SB	397.977		397.977				396.207	1.770	Egalisatie/afdekking van calculatieverschillen ziekte en verlof, tarieven personeel, tegenvallende omzet en incidentele kosten
Bestemmingsreserves	Diversen	Structuurfonds	CP	149.889.754		149.889.754	10.339.295	6.909.654			153.319.394	Bestemd voor door de raad vastgestelde projecten
Bestemmingsreserves	Diversen	Reserve screening	CP	1.601.185		1.601.185		141.000			1.460.185	Bestemd voor de dekking van incidenteel nieuw beleid
Bestemmingsreserves	Diversen	Reserve nog uit te voeren werken	CP	30.392.113		30.392.113	39.475.835	23.958.704			45.909.243	Budgetoverheveling management rapportage

Bestemmingsreserves	Diversen	Reserve reguliere investeringen	CP	130.734		130.734		60.421		70.313	Bestemd voor door de raad vastgestelde projecten
Bestemmingsreserves	diversen	Reserve nieuw beleid investeringen 2020	CP	1.152.977		1.152.977		1.500.000		347.023	Bestemd voor de door de raad vastgestelde projecten nieuw beleid 2020
Bestemmingsreserves	diversen	Reserve screening reserves en voorzieningen 2021	CP	5.500.257		5.500.257	179.743	5.680.000		-	Reserve ter dekking van tekorten ombuigingen 2021-2024
Totaal bestemmingsreserves				703.110.325	-	703.110.325	107.287.252	84.849.601	4.095.712	721.452.264	
Totaal reserves				750.100.548	1.957.352	748.143.196	107.287.252	89.995.364	4.095.712	761.339.372	