

Structurele mutaties reserves 2025

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 gedurende een periode van minimaal 3 jaar met als doel het dekken van structurele lasten.'

Reserves	Toevoegingen	Onttrekkingen	Onttrekking i.v.m. afschrijven	Toelichting
Algemene reserve	17.165.766	-4.521.930		
Reserve inventaris stadskantoor	594.250	-	-	Vervanging inventaris stadskantoor, stadhuis/bestuurscentrum en erfgoed.
Reserve decentrale arbeidsvoorwaardenruimte	93.690	-59.870	-	In overleg met het LO (Lokaal Overleg) in te vullen t.b.v. personeel.
Reserve fitness	27.930	-43.378	-	De reserve dekt de kosten van de begeleiding van de fitness en van het onderhoud aan en de vervanging van fitnessapparatuur.
Reserve ICT	3.249.420	-2.092.642	-	Egalisatiereserve om de kosten van ICT te dekken
Reserve verkiezingen	535.999	-78.500	-	Egalisatiereserve kosten verkiezingen
Reserve openbare verlichting	4.276	-	-	Reserve ter dekking van toekomstige vervangingsinvesteringen lichtmasten en armaturen
Reserve Onderhoud/Renovatie/Nieuwbouw TAP SB	-	-400.000	-	De reserve is gevormd tbv (incidenteel) onderhoud/renovatie/nieuwbouw van het theater. Het restant uit deze reserve wordt ingezet voor het verstrekken van een eenmalige investeringsimpuls aan ZNTM bv verdeeld over maximaal 4 jaar.
Bestemmingsreserve onderwijshuisvesting	-	-1.572.952	-	Reserve ter dekking van uitgaven onderwijshuisvesting. Bestedingsplan op basis van IHP.
Reserve GSB 40+ Wijken Hambaken	-	-	-	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.
Reserve Maximakanaal	-	-249.000	-	Reserve afkoopsom Rijk eeuwigdurend beheer en onderhoud openbare ruimte Maximakanaal.
Reserve Spoorzone	-	-	-	Financiering uitgave met betrekking tot exploitatiepost Spoorzonegebied
Reserve omgevingswet	1.000.000	-1.316	-	Afdekking van kosten voor invoering van de omgevingswet
Reserve Grondbedrijf	10.218.332	-9.622.279	-	Afdekking van algemene bedrijfsrisico's van het grondbedrijf

Reserve Bomenfonds	-	-43.158	-	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.
Reserve speeltuinen	-	-	-	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.
Reserve Hustenweg	-	-	-	Reserve ter dekking van herinrichting en onderhoud van de Hustenweg
Reserve Natuurbouwprojecten	-	-27.500	-	Financiering natuurbouwprojecten, welke niet zijn opgenomen in een grondexploitatie gebied
Reserve Energiebesparing	-	-	-	Financiering van activiteiten m.b.t. energiebesparende maatregelen. Raadsvoorstel 22 september 2009 Energiebesparing bij gemeentelijke gebouwen en voorzieningen, zoals scholen, wijkcentra, sportaccommodaties, kantoren en openbare verlichting.
Reserve Bodemsanering	333.610	-298.318	-	Financiële dekking bieden voor kosten van bodemsaneringsprojecten die voortkomen uit wettelijke verplichtingen, beleidsdoelen of onverwachte verontreinigingen.
Reserve uitvoer.projecten Archeologie&Bouwhistorie	162.920	-152.753	-	Reserve gevormd tbv de archeologische en bouwhistorische meerjaarlijkse uitvoeringsprojecten.
Reserve excessieve onderzoekskosten Archeologie	-	-	-	Het verstrekken van bijdragen aan particulieren in het geval deze geconfronteerd worden met excessieve onderzoekskosten Archeologie.
Reserve acquisitie en publicaties Stadsarchief	10.390	-10.063	-	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)	-	-63.653	-	Gemeentelijke middelen ter financiering van GSB projecten volgens LTP GSB
Reserve GSB, gem.middelen	-	-258.768	-	Gemeentelijke middelen ter financiering van GSB projecten volgens LTP GSB
Reserve Grote werken	449.333	-	-	Financiering van bovenwijkse infrastructurele werken als gevolg van stadsvernieuwing en uitbreiding
Reserve Themajaren citymarketing	78.570	-281.260	-	Financiering om elke 3 jaar een themajaar of grootschalig evenement mogelijk te maken
Reserve FWI werkdeel	-	-	-	Egalisatiemiddel voor de gesloten financiering voor de kosten van regievoering, de uitvoering van de regeling en de salariskosten over de jaren heen.

Reserve FWI inkomensdeel	321.956	-	-	Reserve om toekomstige tegenvallers met betrekking tot de sociale uitkeringen op te vangen. De hoogte is gemaximeerd op 7,5% van het jaarbudget.
Essent dividend compensatie	-	-	-	Bestemd voor structurele compensatie weggevallen Essent dividend en onderdeel van ons weerstandsvermogen.
Structuurfonds	15.457.850	-17.375.522	-	Bestemd voor door de raad vastgestelde projecten
Reserve screening	-	-119.000	-	Bestemd voor de dekking van incidenteel nieuw beleid
Reserve nog uit te voeren werken	26.607.053	-28.144.104	-	Budgetoverheveling management rapportage
Reserve reguliere investeringen	-	-	-	Bestemd voor door de raad vastgestelde projecten
Reserve nieuw beleid investeringen 2020	140.000	-	-	Bestemd voor de door de raad vastgestelde projecten nieuw beleid 2020
Reserve Sociaal & Zorgfonds	20.840.982	-13.435.560	-	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 Parallelweg	-	-	-	Bestemd voor door de raad vastgestelde projecten
Grote projecten (reserve)	-	-464.300	-	Bestemd voor door de raad vastgestelde projecten
Reserve activa BAZ	-	-1.498.844	-70.407	Reserve ter afdekking afschrijvingen van investeringen met economisch nut
Bedrijfsreserve SB	-	-	-	Egalisatie/afdekking van calculatieverschillen ziekte en verlof, tarieven personeel, tegenvallende omzet en incidentele kosten
Reserve GSB MO	-	-91.643	-	Betreft Project Buurtvisie Gestelse Buurt.
Bedrijfsrisicoreserve SO	-	-	-	Ter afdekking van prijs-, bezettings- en hoeveelheidsverschillen op personeelskosten sector SO. En kosten organisatie-ontwikkeling in brede zin.
Reserve Veiligheidshuis	52.127	-13.715	-	Egalisatiereserve exploitatie Veiligheidshuis
Reserve activa D&B	3.321.941	-1.381.441	-1.933.034	Reserve ter afdekking afschrijvingen van investeringen met economisch nut
Reserve activa MO	500.000	-9.072.132	-2.963	Bijdragen mbt investeringen met economisch nut om afschrijvingslasten te dekken van deze investeringen.
Reserve activa SO	1.327.711	610	-288.232	Financiering van de afschrijvingslasten van activa met maatschappelijk nut (progr Woon en werkomgeving)
Reserve activa SB	2.586.023	-210.325	-1.299.450	Reserve ter afdekking afschrijvingen van investeringen met economisch nut

verbergen??

verbergen??

Reserve Ontwikkeling Design Museum	-	-250.000	-	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.
Reserve campagne amateurkunsten	-	-60.554	-	Vanuit het bestuursakkoord is er in 2023 voor campagne amateurkunsten 100K voor 3 jaren beschikbaar gesteld.
Reserve parkeer en verkeer	1.285.890	-1.490.653	-	Financiering van parkeervoorzieningen en projecten in het kader van verkeer. Uitgangspunt is een gesloten circuit met de gemeentelijke parkeerexploitatie
Reserve werk- en ontwikkelbedrijf	4.760.624	-4.009.615	-	Deze bedrijfsreserve voor de sociale werk- en ontwikkelinfrastructuur kan dienen als remweg bij nadelen en om te investeren in het toekomstbestendig en rendabel houden van de sociale werkvoorziening. Deze reserve egaliseert voor- en nadelige resultaten op taakvelden 6.4 WSW en Beschut werk en 6.5 Arbeidsparticipatie van sector WXL. De reserve is gemaximaliseerd op 15% van het achterliggende budget.
Reserve Beschermd Wonen en Maatschappelijke opvang regionaal	8.935.191	-11.972.260	-	Reserve om de regionale kosten voor regio Meierij en Bommelerwaard te financieren zodat ook de inwoners van deze regio's ondersteuning kunnen krijgen vanuit beschermd wonen en maatschappelijke opvang.
Reserve Opvang Ontheemden	187.031	-3.336.347	-	Reserve om de uitvoeringskosten op het gebied van leefbaarheid, veilige en menswaardige opvang en benodigde ambtelijke inzet te financieren.
Reserve onderwijskansenfonds	164.458	-6.905	-	Het onderwijskansenfonds benutten we om snel in te kunnen spelen op kansen en knelpunten in talentontwikkeling.
Reserve nog te realiseren activa MO	8.839.386	-	-	Nog niet gerealiseerde investeringen gedekt uit reserves. Doorstorting naar de reserve activa vindt plaats op het moment van activering.
Reserve nog te realiseren activa SB	171.271	-298.512	-	Nog niet gerealiseerde investeringen gedekt uit reserves. Doorstorting naar de reserve activa vindt plaats op het moment van activering.
Reserve nog te realiseren activa SO	2.025.000	-268.739	-	Nog niet gerealiseerde investeringen gedekt uit reserves. Doorstorting naar de reserve activa vindt plaats op het moment van activering.
Reserve raadsonderzoek	100.000	-	-	Bij de voorjaarsnota 2025 heeft de gemeenteraad een amendement aangenomen waarbij ze ieder jaar de mogelijkheid wordt geboden om maximaal € 100.000 uit te kunnen geven om een second opinion in te schakelen tbv verdiepende onderzoeken bij complexe projecten.

	131.548.979	-113.276.903	-3.594.086
--	--------------------	---------------------	-------------------

Structureel	82.600.688	-79.657.174
Incidenteel	48.948.291	-37.213.814
Totaal	131.548.979	-116.870.989