

Bijlage Structurele mutaties reserves

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

Omschrijving	Sector	Toevoeging	Onttrekking	Toelichting
Reserve inventaris stadskantoor	BAZ	290.000	359.154	Vervanging inventaris stadskantoor
Reserve decentrale arbeidsvoorwaardenruimte	BAZ	96.500	39.374	In overleg met GO in te vullen tbv personeel
Reserve vervanging fitnessapparatuur	BAZ	14.707	1.218	Aanschaf/vervanging/onderhoud fitnessapparatuur
Reserve meubilair stadhuis	BAZ	2.300		Vervanging en/of onderhoud meubilair representatief gedeelte stadhuis
Reserve ICT	M&D	1.880.000	2.622.194	Egalisatiereserve om de kosten van ICT te dekken
Reserve acquisitie en publicaties Stadsarchief	SO	10.000	10.104	Mogelijk maken om onverwacht bijzondere collecties archiefstukken t.b.v. het Stadsarchief aan te schaffen óf om een publicatie uit te brengen.
Reserve verkiezingen	M&D	275.000	240.115	Egalisatiereserve kosten verkiezingen
Reserve bijdrage activa Participatie (79108050)	MO		2.971	Bijdragen mbt investeringen met economisch nut om afschrijvingslasten te dekken van deze investeringen.
Reserve GSB 40+ Wijken Hambaken (79105076)	MO		10.497	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 openbare verlichting	SB	178.560	-	Reserve ter dekking van toekomstige vervangingsinvesteringen lichtmasten en armaturen
Bestemmingsreserve onderwijshuisvesting (79103030)	MO	1.661.568	6.343.921	Reserve ter dekking van uitgaven onderwijshuisvesting. Bestedingsplan op basis van IHP.
Reserve bijdrage activa cultureel klimaat	BAZ		177.539	Bijdragen mbt investeringen met economisch nut om afschrijvingslasten te dekken van deze investeringen.
Reserve Onderhoud/renovatie/nieuwbouw Theater aan de Parade	BAZ	168.024		De reserve is gevormd tbv (incidenteel) onderhoud/renovatie/nieuwbouw van het theater.
Algemene reserve Grondbedrijf	SO	11.249.558	5.818.462	Afdekking van algemene bedrijfsrisico's van het grondbedrijf
Vaste activa (Reserve) maat.nut 51	SO	-	-283.268	Financiering van de afschrijvingslasten van activa met maatschappelijk nut (progr Woon en werkomgeving)
Reserve Natuurbouwprojecten	SO	938.710	23.214	Financiering natuurbouwprojecten, welke niet zijn opgenomen in een grondexploitatie gebied
Reserve BWS 1995	SO	-	610	Gevormd ter afdekking van geschat risico renteverschillen rijk en subsidie-ontvangers
Reserve Bodemsanering	SO	500.670	527.321	Projecten die nog in uitvoering zijn, maar waarvan de inkomsten al gerealiseerd zijn.
Reserve Bomenfonds	SB	-	8.115	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	374.204	110.000	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
Vaste activa (Reserve) maat.nut 52	SO	-	-461.896	Financiering van de afschrijvingslasten van activa met maatschappelijk nut (progr Bereikbare Stad)
Reserve Spoorbrug Dieze (alg. uitkering)	SO	-	42.786	Financiering van de aanleg van de Spoorbrug over de Dieze.
Reserve Parkeer & Verkeer	SO	-	3.262.882	Financiering van parkeervoorzieningen en projecten in het kader van verkeer.
Reserve uitvoer.projecten Archeologie&Bouwhistorie	SO	260.420	243.883	Projecten die nog in uitvoering zijn, maar waarvan de inkomsten al gerealiseerd zijn.
Reserve Grote werken	SO	823.918	445.941	Financiering van bovenwijkse infrastructurele werken als gevolg van stadsvernieuwing en uitbreiding
Reserve Energiebesparing	SO	-	998.372	Financiering van activiteiten m.b.t. energiebesparende maatregelen.
Bedrijfsrisicoreserve SO	SO	160.407	174.416	Ter afdekking van prijs-, bezettings- en hoeveelheidsverschillen op personeelskosten sector SO. En kosten organisatie-ontwikkeling in brede zin.

Omschrijving	Sector	Toevoeging	Onttrekking	Toelichting
Reserve Sociaal & Zorgfonds (79105051)	MO	13.514.937	19.604.447	Dit fonds (ontstaan uit de Reserve Wmo een 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 veiligheid Regio	BAZ		487.750	Bijdragen veiligheidsaspecten in relatie tot veiligheidsregio.
Vaste activa (Reserve) maat.nut 55	SO	-	-151.731	Financiering van de afschrijvingslasten van activa met maatschappelijk nut (progr Cultuurhistorische kwaliteit)
Reserve screening	CP	237	696.861	Bestemd voor de dekking van incidenteel nieuw beleid
Reserve excessieve onderzoekskosten Archeologie	SO	-	5.230	Financiering van excessieve onderzoekskosten Archeologie
Reserve GSB/ISV middelen (alg. uitkering)	SO	-	311.544	Gemeentelijke middelen ter financiering van GSB projecten volgens LTP GSB
Reserve GSB, gem.middelen	SO	-	207.409	Gemeentelijke middelen ter financiering van GSB projecten volgens LTP GSB
Reserve nog uit te voeren werken	CP	4.010.669	2.852.870	Budgetoverheveling management rapportage
Reserve Themajaren citymarketing	BAZ	82.276	35.000	Financiering om elke 3 jaar een themajaar of grootschalig evenement mogelijk te maken
Reserve reguliere investeringen	CP	634.000	641.999	Bestemd voor door de raad vastgestelde projecten
Reserve Themajaren citymarketing	SO	-	7.276	Financiering om elke 3 jaar een themajaar of grootschalig evenement mogelijk te maken
Reserve Flankerend beleid	SO	-	245.988	Aanpak economische crisis/flankerend beleid
Bedrijfsreserve SB	SB	111.737	181.122	Egalisatie/afdekking van calculatieverschillen ziekte en verlof, tarieven personeel, tegenvallende omzet en incidentele kosten
Reserve Maximakanaal	CP	6.731.598		Reservering afkoopsom onderhoud Maximakanaal
Reserve tijdelijke middelen schuldhulpverlening (79105040)	MO		42.144	Reserve tbv egalisatie kosten schulddienstverlening. Gevormd uit impulsmiddelen van het Rijk ter ophoging van de dienstverlening en bereikbaarheid van SDV voor elke burger.
Reserve Spoorzone	SO	600.000	-	Financiering uitgave met betrekking tot exploitatiepost Spoorzonegebied
Reserve speeltuinen	SB	14.000	-	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 afkoopsom HNG	CP		452.700	Reserve afkoopsom HNG
Reserve ombuigingen 2016 spoor 3	CP		1.663.000	Screening reserves en voorzieningen voor ombuigingen 2016
Structuurfonds	CP	7.374.839	6.944.695	Bestemd voor door de raad vastgestelde projecten
Reserve WK Archery	BAZ	50.000		Verzorgen van WK Archery toernooi in 2019
Reserve evenementenbeleid	BAZ	450.000		Verzorgen van evenementen
Bestemmingsreserve herstructurering WSW	WXL	300.000		Co-financiering voor de herstructurering van de WSW
Fonds integrale afweging	CP		237	Nog in te zetten middelen voor nieuw beleid en specifieke uitkeringen
Reserve FWI inkomensdeel	WXL	1.684.132		Reserve om toekomstige tegenvallers met betrekking tot de sociale uitkeringen op te vangen. De hoogte is gemaximeerd op 7,5% van het jaarbudget.
Reserve activa Sport	BAZ		753.499	Reserve ter afdekking afschrijvingen van investeringen met economisch nut
Reserve activa BAZ overig	BAZ	510.478	186.787	Reserve ter afdekking afschrijvingen van investeringen met economisch nut
Reserve bijdrage activa	SO	-	34.225	Financiering van de afschrijvingslasten van activa met economisch nut.
Reserve activa	SB		772.296	Reserve ter afdekking afschrijvingen van investeringen met economisch nut
Reserve activa	M&D	1.958.210	2.806.904	Reserve ter afdekking afschrijvingen van investeringen met economisch nut
		56.911.660	59.500.179	
	Structureel	12.033.773	24.360.613	
	Incidenteel	44.877.886	35.139.567	
		56.911.659	59.500.180	
			-2.588.521	