

5.1 Reserves

5.1.1 Meerjarig verloopoverzicht saldo reserves

Verloop reserves (x € 1.000)	1-1-2024	stör- tingen	onttrek- kingen	1-1-2025	stör- tingen	onttrek- kingen	1-1-2026	stör- tingen	onttrek- kingen	1-1-2027	stör- tingen	onttrek- kingen	1-1-2028
Algemene reserve	29.636	4.100	3.887	29.849	-	3.800	26.049	-	-	26.049	-	-	26.049
Bestemmingsreserves:													
Infrastructuur	15.731	1.103	9.479	7.355	719	3.534	4.540	594	3.250	1.884	308	-	2.192
Egalisatiereserve	552	-	5	547	-	5	542	-	5	537	-	5	532
afvalstoffenheffing	28	-	-	28	-	-	28	-	-	28	-	-	28
ISV Stegenproject	1.800	-	-	1.800	-	-	1.800	-	-	1.800	-	1.800	-
Station Papland	7.839	-	4.663	3.176	35	75	3.136	-	50	3.086	-	400	2.686
Sociaal domein	3.760	-	1.832	1.928	285	1.244	969	322	-	1.291	386	375	1.302
Duurzaamheid	59	-	-	59	-	-	59	-	-	59	-	-	59
Stimuleringsregeling woningbouw	226	-	-	226	-	-	226	-	-	226	-	-	226
Sloop pand Lange Slagenstraat	482	-	15	467	-	-	467	-	-	467	-	-	467
Organisatieontwikkeling	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ICT	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IFFG	1.093	-	200	893	-	200	693	-	200	493	-	-	493
Stedelijke ontwikkeling	14.643	24	-	14.667	24	-	14.691	24	-	14.715	24	-	14.739
Aflossingsreserve	812	-	626	186	-	100	86	-	86	-	-	-	-
Dekkingsreserve i_lab	25	-	15	10	-	10	-	-	-	-	-	-	-
Perspectief jeugd en jongeren	1.600	-	-	1.600	-	-	1.600	-	-	1.600	-	-	1.600
Energielasten SGS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gorcums warenhuis	68	-	-	68	-	-	68	-	-	68	-	-	68
Riolering	521	25	-	546	313	-	859	-	-	859	-	-	859
Onderwijshuisvesting	21.904	18.461	208	40.157	7.892	750	47.299	3.250	1.130	49.419	375	1.223	48.571
Afschrijvingsreserve	71.142	19.613	17.043	73.712	9.268	5.918	77.062	4.190	4.721	76.531	1.093	3.803	73.821
Subtotaal bestemmingsreserves	100.778	23.713	20.930	103.561	9.268	9.718	103.111	4.190	4.721	102.580	1.093	3.803	99.870
Totaal reserves													

Hieronder worden de reserves kort toegelicht.

Algemene reserve

De algemene reserve is bedoeld als buffer om risico's (zoals vermeld in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing) in de exploitatie in de toekomst te kunnen opvangen.

Infrastructuur

Via de reserve worden middelen gespaard voor toekomstige infrastructurele investeringen, die vooral op het gebied van mobiliteitsverbetering liggen.

Egalisatiereserve afvalstoffenheffing

De reserve dient ter voorkoming van al te grote schommelingen in de afvalstoffenheffing.

Station Papland

Deze reserve biedt dekking voor de investering in de halte van Station Papland.

Sociaal domein

Inzet voor noodzakelijke/nuttige/incidentele uitgaven voor de transformatie van het Sociaal Domein, die niet uit de reguliere exploitatiebudgetten bekostigd kunnen worden. Eventuele overschotten en tekorten binnen het programma Sociaal domein worden jaarlijks verrekend met deze reserve.

Duurzaamheid

Dekking voor diverse duurzaamheidsprojecten, hoofdzakelijk op basis van de beleidsplannen duurzaamheid.

Stimuleringsregeling woningbouw

Dekking voor diverse projecten, zoals een woonlastenfonds en groenvoorzieningen Lingewijk Zuid.

Sloop Lange Slagenstraat

Dekking van de toekomstige sloopkosten van het onderwijspand Lange Slagenstraat.

Organisatie-ontwikkeling

De doorontwikkeling van de organisatie richt zich op management, medewerkers, kwaliteit, processen en systemen, houding en gedrag en op de structuur van de organisatie. Indien hiervoor incidentele uitgaven nodig zijn waarvoor de exploitatiebudgetten onvoldoende ruimte bieden, dan kan een beroep worden gedaan op deze reserve.

ICT

Het doorontwikkelen van ICT over de volle breedte (systemen, hardware en software, medewerkers).

IFFG

Beschikbaar stellen van budget voor het Internationaal Film Festival Gorinchem ten behoeve van de professionalisering, cultuureducatie en doorlopende programma ontwikkeling.

Stedelijke ontwikkeling

Dient als startkapitaal voor het thema "stedelijke ontwikkeling". Uit deze reserve wordt verkennend onderzoek gedekt, maar mogelijk ook (een gedeelte van) de kosten van projecten die hieruit voortkomen.

Aflossingsreserve

Reserve die gevormd is als maatregel in de reducering van de gemeentelijke schuldpositie

Dekkingsreserve i_lab

Reserve gevormd ter dekking van exploitatielasten van het i_lab.

Perspectief Jeugd en Jongeren

Dekking van subsidie voor Centraal Punt.

Energielasten SGS

Dekking voor de substantieel hogere energielasten voor het Caribabad.

Gorcums warenhuis

Reserve gevormd ter dekking van het plan van Hartje Gorcum om de binnenstad als één warenhuis te presenteren.

Riolering

Reserve die gevormd is voor het toevoegen van efficiency- en aanbestedingsvoordelen riolering.

Onderwijshuisvesting

De reserve wordt gevormd door toevoegen van onderuitputting kapitaallasten onderwijshuisvesting en (netto) opbrengsten van herontwikkelingslocaties van voormalige schoolgebouwen.

Ook wordt jaarlijks vanuit (eventuele) overschotten in de algemene reserve 50% van dit overschot toegevoegd.

We sparen hiermee voor de investeringen in de komende jaren.

Afschrijvingsreserves

De reserve dient ter dekking van kapitaallasten.