

5.1 Reserves

5.1.1 Meerjarig verloopoverzicht saldo reserves

Verloop reserves (x € 1.000)	1-1-2025	stör- tingen	onttrek- kingen	1-1-2026	stör- tingen	onttrek- kingen	1-1-2027	stör- tingen	onttrek- kingen	1-1-2028	stör- tingen	onttrek- kingen	1-1-2029
Algemene reserve	30.468	-	3.800	26.668	-	26.668	-	26.668	-	26.668	-	26.668	-
Bestemmingsreserves:													
Infrastructuur	8.319	1.078	3.534	5.863	654	3.250	3.267	308	-	3.575	11	-	3.586
Egalisatiereserve	-	18	-	18	18	-	36	16	-	52	16	-	68
afvalstoffenheffing	28	-	-	28	-	-	28	-	-	28	-	-	28
ISV Stegenproject	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Station Papland	6.127	35	1.175	4.987	-	50	4.937	-	400	4.537	-	-	4.537
Sociaal domein	1.570	285	1.244	611	322	-	933	386	375	944	386	-	1.330
Duurzaamheid	59	-	-	59	-	-	59	-	-	59	-	-	59
Stimuleringsregeling woningbouw	226	-	226	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sloop pand Lange Slagenstraat	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Organisatieontwikkeling	417	-	-	417	-	-	417	-	-	417	-	-	417
ICT	1.018	-	200	818	-	200	618	-	-	618	-	-	618
Stedelijke ontwikkeling	15.910	1.204	-	17.114	1.477	-	18.591	503	-	19.094	148	-	19.242
Aflossingsreserve	171	-	100	71	-	71	-	-	-	-	-	-	-
Dekkingsreserve i_lab	10	-	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Perspectief jeugd en jongeren	1.259	-	840	419	420	-	839	420	-	1.259	-	-	1.259
Energielasten SGS	45	-	15	30	-	-	30	-	-	30	-	-	30
Gorcums warenhuis	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Riolering	816	578	625	769	139	-	908	-	-	908	-	-	908
Onderwijshuisvesting	75	-	-	75	-	-	75	-	-	75	-	-	75
Landelijke evenementen	42.505	17.161	3.192	56.474	3.250	1.502	58.222	375	1.651	56.946	-	1.684	55.262
Afschrijvingsreserve	78.555	20.359	11.161	87.753	6.280	5.073	88.960	2.008	2.426	88.542	561	1.684	87.419
Subtotaal bestemmingsreserves	109.023	20.359	14.961	114.421	6.280	5.073	115.628	2.008	2.426	115.210	561	1.684	114.087

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

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.

Landelijke evenementen

De reserve heeft als doel voorbereid te zijn op de (co)financiering van grote evenementen die een positief effect hebben op de stad.

Afschrijvingsreserve

De reserve dient ter dekking van kapitaallasten.