

5.1 Reserves

5.1.1 Meerjarig verloopoverzicht saldo reserves

Verloop reserves (x € 1.000)	1-1-2026	stor- tingen	onttrek- kingen	1-1-2027	stor- tingen	onttrek- kingen	1-1-2028	stor- tingen	onttrek- kingen	1-1-2029	stor- tingen	onttrek- kingen	1-1-2030
Algemene reserve	29.045	2.000	-	31.045	-	-	31.045	-	-	31.045	-	2.000	29.045
Bestemmingsreserves:													
Infrastructuur	5.298	655	3.300	2.653	575	-	3.228	214	-	3.442	-	-	3.442
Egalisatiereserve	-	4	-	4	1	-	5	17	-	22	17	-	39
afvalstoffenheffing	28	-	-	28	-	-	28	-	-	28	-	-	28
ISV Stegenproject	9.779	2.516	2.810	9.485	1.832	920	10.397	48	-	10.445	-	4	10.441
Sociaal domein	419	322	-	741	386	375	752	386	-	1.138	386	-	1.524
Duurzaamheid	59	-	-	59	-	-	59	-	-	59	-	-	59
Stimuleringsregeling woningbouw	417	-	-	417	-	-	417	-	-	417	-	-	417
ICT	995	-	240	755	-	-	755	-	-	755	-	-	755
Stedelijke ontwikkeling	19.556	1.835	-	21.391	656	-	22.047	545	-	22.592	1.090	-	23.682
Aflossingsreserve	285	-	91	194	-	-	194	-	-	194	-	-	194
Dekkingsreserve i_lab	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Perspectief jeugd en jongeren	36	420	400	56	-	-	56	-	-	56	-	-	56
Energielasten SGS	30	-	-	30	-	-	30	-	-	30	-	-	30
Gorcums warenhuis	2.374	254	170	2.458	218	-	2.676	-	-	2.676	-	-	2.676
Onderwijshuisvesting	75	-	-	75	-	-	75	-	-	75	-	-	75
Landelijke evenementen	1.000	-	-	1.000	-	-	1.000	-	-	1.000	-	-	1.000
Opvang vluchtelingen	947	-	-	947	-	-	947	-	-	947	-	-	947
Degeneratie	54.728	3.250	1.137	56.841	375	1.124	56.092	-	1.470	54.622	2.000	1.771	54.851
Afschrijvingsreserve	96.026	9.256	8.148	97.134	4.043	2.419	98.758	1.210	1.470	98.498	3.493	1.775	100.216
Subtotaal bestemmingsreserves	125.071	11.256	8.148	128.179	4.043	2.419	129.803	1.210	1.470	129.543	3.493	3.775	129.261

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.

ICT

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

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 activiteiten in het kader van het coronasteunpakket Perspectief Jeugd en Jongeren.

Stegen Binnenstad

Opwaardering stegen om zo de kwaliteit van de openbare ruimte in de binnenstad te verbeteren.

Energielasten SGS

Dekking voor de substantieel hogere energielasten voor het Caribabad.

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.

Opvang vluchtelingen

Dekking voor de kosten van de ontmanteling van de huidige opvanglocatie aan de Kleine Schelluinsekade en de Schelluinsestraat.

Degeneratie

Dekking voor de kosten van het herstel van achteruitgang in kwaliteit van straatwerk bij de vervanging en aanleg van kabels en leidingen.

Stimuleringsregeling woningbouw

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

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.