

Staat van reserves begroting 2020

Programma	Omschrijving reserve	Sector	Stand per 1-1-2020	Toevoegingen	Onttrekkingen	Onttrekking en i.v.m. afschrijving en op activa	Stand per 31-12-2020	Toelichting aard en reden reserve	Stand per 31-12-2021	Stand per 31-12-2022	Stand per 31-12-2023
Bestuursorganen en -ondersteuning	Reserve acquisitie en publicaties Stadsarchief	SO	-	10.000	10.000		-	Het mogelijk maken van de (onverwachte) aankoop van bijzondere collecties archiefstukken t.b.v. het Stadsarchief óf het mogelijk maken van het uitbrengen van een publicatie	-	-	-
Bestuursorganen en -ondersteuning	Reserve inventaris stadskantoor	BAZ	612.979	290.000	-	-	902.979	Vervanging inventaris stadskantoor	1.192.979	1.456.851	1.712.709
Bestuursorganen en -ondersteuning	Reserve decentrale arbeidsvoorwaardenruimte	BAZ	53.215	96.500	96.000	-	53.715	In overleg met GO in te vullen tbv personeel	4.215	4.715	5.215
Bestuursorganen en -ondersteuning	Reserve vervanging fitnessapparatuur	BAZ	208.059	26.680	48.990	-	185.749	Aanschaf/vervanging/onderhoud fitnessapparatuur	163.439	141.129	118.819
Bestuursorganen en -ondersteuning	Reserve meubilair stadhuis	BAZ	10.602	2.300	-	-	12.902	Vervanging en/of onderhoud meubilair representief gedeelte stadhuis	15.202	17.502	19.802
Dienstverlening	Reserve verkiezingen	M&D	563.176	275.000	-	-	838.176	Egalisatiereserve kosten verkiezingen	838.176	838.176	838.176
Veiligheid	Reserve veiligheid Regio	BAZ	54.593	-	39.110	-	15.483	Bijdragen veiligheidsaspecten in relatie tot veiligheidsregio.	15.483	15.483	15.483
Veiligheid	Reserve openbare verlichting	SB	2.031.565	139.130	-	-	2.170.695	Reserve ter dekking van toekomstige vervangingsinvesteringen lichtmasten en armaturen	2.272.605	2.352.185	2.409.555
Cultureel klimaat	Reserve bijdrage activa cultureel klimaat	BAZ	403.242			8.170	395.072	Bijdragen mbt investeringen met economisch nut om afschrijvingslasten te dekken van deze investeringen.	386.892	378.712	370.532
Cultureel klimaat	Reserve Onderhoud/renovatie/nieuwbouw Theater aan de Parade	BAZ	1.269.557	73.170	-	-	1.342.727	Dit restant van de reserve is bestemd tbv onvoorziene ontwikkelingen als gevolg van nieuwbouw van het theater (raadsvoorstel 3 juli 2018 nr 7799062)	1.342.727	1.342.727	1.342.727
Opgroeien en ontwikkeling	Bestemmingsreserve onderwijshuisvesting	MO	17.871.363	2.129.000	3.369.867		16.630.496	Reserve ter dekking van uitgaven onderwijshuisvesting. Bestedingsplan op basis van IHP.	15259496	13888496	12517496
Participatie en daginvulling	Reserve GSB 40+ Wijken Hambaken	MO	47.553		-		47.553	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 2017 e.v. gaan we verder met de overige programma onderdelen.	47.553	47.553	47.553
Participatie en daginvulling	Reserve bijdrage activa Participatie	MO	673.696		31.750		641.946	Bijdragen mbt investeringen met economisch nut om afschrijvingslasten te dekken van deze investeringen.	610196	578446	546696
Wonen en werkomgeving	Algemene reserve Grondbedrijf	SO	20.405.620	476.440	1.702.730		19.179.330	Ter afdekking van de algemene bedrijfsrisico's van het grondbedrijf. Bij afsluiting van complexen worden de resultaten ten gunste c.q. ten laste van deze reserve gebracht. Tevens kunnen ten laste van deze reserve voorzieningen worden getroffen voor verwachte nadelige resultaten op grondbedrijfcomplexen en kunnen afwaarderingen worden gedaan op gronden.	17.953.040	16.726.750	15.500.460
Wonen en werkomgeving	Reserve bijdrage activa (maat.nut) 51 - Woon en werkomgeving	SO	13.709.230	180.860		461.640	13.428.450	Financiering van de afschrijvingslasten van activa met maatschappelijk nut.	13.149.447	12.872.221	12.596.772
Wonen en werkomgeving	Reserve Spoorzone	SO	200.000		200.000		-	Financiering uitgave met betrekking tot exploitatiepost Spoorzonegebied	-	-	-

Programma	Omschrijving reserve	Sector	Stand per 1-1-2020	Toevoegingen	Onttrekkingen	Onttrekking en i.v.m. afschrijving en op activa	Stand per 31-12-2020	Toelichting aard en reden reserve	Stand per 31-12-2021	Stand per 31-12-2022	Stand per 31-12-2023
Wonen en werkomgeving	Reserve Bomenfonds	SB	402.210	-	-	-	402.210	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	268.210	134.210	-
Wonen en werkomgeving	Reserve speeltuinen	SB	76.832	-	-	-	76.832	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. Hiermee dienen de kosten van vervanging e.d. bekostigd te worden. Vanaf 2006 is ook de dierenweide de Elshof hieraan toegevoegd.	-	-	-
Wonen en werkomgeving	Reserve Maximakanaal	CP	6.233.598		249.000		5.984.598	Reserve afkoopsom Rijk eeuwigdurend beheer en onderhoud openbare ruimte Maximakanaal.	5.984.598	5.984.598	5.984.598
Bereikbare stad	Reserve Parkeer & Verkeer	SO	-65.630				-65.630	Financiering van parkeervoorzieningen en projecten in het kader van verkeer. Uitgangspunt is een gesloten circuit met de gemeentelijke parkeerexploitatie	-65.630	-65.630	-65.630
Bereikbare stad	Reserve bijdrage activa	SO	1.085.850	5.410		39.960	1.051.300	Financiering van de afschrijvingslasten van activa met economisch nut	1.085.840	1.120.380	1.154.920
Bereikbare stad	Reserve bijdrage activa (maat.nut) 52 - Bereikbare Stad	SO	6.785.370	1.231.410		226.580	7.790.200	Financiering van de afschrijvingslasten van activa met maatschappelijk nut.	7.589.020	7.387.840	7.186.660
Bereikbare stad	Reserve overdracht Hustenweg	SO	750.000		750.000		-	Reserve gevormd voor onderhoud en toekomstige herinrichting Hustenweg	-	-	-
Milieurespecterende ontwikkelingen	Reserve Natuurbouwprojecten	SO	13.260				13.260	Financiering natuurbouwprojecten, welke niet zijn opgenomen in een grondexploitatie gebied	13.260	13.260	13.260
Milieurespecterende ontwikkelingen	Reserve Bodemsanering	SO	-	361.580	361.580		-	Projecten die nog in uitvoering zijn, maar waarvan de inkomsten al gerealiseerd zijn	-	-	-
Milieurespecterende ontwikkelingen	Reserve bijdrage activa (maat.nut) 54 - Milieurespecterende maatregelen	SO	397.590	1.880		48.640	350.830	Financiering van de afschrijvingslasten van activa met maatschappelijk nut.	304.304	258.012	211.953
Milieurespecterende ontwikkelingen	Bedrijfsrisicoreserve Afvalstoffendienst	SB	1.407.779	-	-	-	1.407.779	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	1.407.779	1.407.779	1.407.779
Cultuurhistorische kwaliteit	Reserve uitvoer.projecten Archeologie&Bouwhistorie	SO	-	240.590	240.590		-	Reserve gevormd tbv de archeologische en bouwhistorische meerjaarlijkse uitvoeringsprojecten	-	-	-
Cultuurhistorische kwaliteit	Reserve excessieve onderzoekskosten Archeologie	SO	50.010				50.010	Het verstrekken van bijdragen aan particulieren in het geval deze geconfronteerd worden met excessieve onderzoekskosten Archeologie	50.010	50.010	50.010
Cultuurhistorische kwaliteit	Reserve bijdrage activa (maat.nut) 55 - Cultuurhistorische kwaliteit	SO	753.970	2.100		46.260	709.810	Financiering van de afschrijvingslasten van activa met maatschappelijk nut.	665.871	622.153	578.655
Fysiek diversen	Reserve Grote werken	SO	545.100	400.000	600.000		345.100	Financiering van bovenwijkse infrastructurele werken als gevolg van stadsvernieuwing en uitbreiding	630.100	915.100	1.200.100
Fysiek diversen	Reserve GSB, gem.middelen	SO	31.760				31.760	Gemeentelijke middelen ter financiering van GSB aandachtsbuurten volgens LTP GSB tot en met 2020	31.760	31.760	31.760
Ruimte voor economie en voorzieningen	Bedrijfsrisicoreserve SO	SO	287.270				287.270	Ter afdekking van prijs-, bezettings- en hoeveelheidsverschillen op personeelskosten sector SO. En kosten organisatie-ontwikkeling in brede zin	287.270	287.270	287.270
Ruimte voor economie en voorzieningen	Reserve Bezoekerscentrum (Gem.deel)	BAZ	38.430	-	23.860	-	14.570	Financiering van voorzieningen voor het verstrekken van toeristische informatie aan (potentiële) bezoekers aan Gemeente 's-Hertogenbosch	-	-	-

Programma	Omschrijving reserve	Sector	Stand per 1-1-2020	Toevoegingen	Onttrekkingen	Onttrekking en i.v.m. afschrijving en op activa	Stand per 31-12-2020	Toelichting aard en reden reserve	Stand per 31-12-2021	Stand per 31-12-2022	Stand per 31-12-2023
Ruimte voor economie en voorzieningen	Reserve Themajaren citymarketing	BAZ	101.035	77.950	178.000	-	985	Financiering om elke 3 jaar een themajaar of grootschalig evenement mogelijk te maken	78.935	156.885	234.835
Ruimte voor economie en voorzieningen	Reserve evenementenbeleid	BAZ	450.000	-	-	-	450.000	Verzorgen van evenementen	450.000	450.000	450.000
Werk en inkomen	Bestemmingsreserve WSW	WXL	318.390				318.390	Algemene reserve van de Sociale werkvoorziening	318.390	318.390	318.390
Werk en inkomen	Bestemmingsreserve herstructurering WSW	WXL	261.070				261.070	De reserve is gevormd in verband met de te verwachten herstructureringskosten WSW als gevolg van de Participatiewet.	261.070	261.070	261.070
Werk en inkomen	Reserve FWI inkomensdeel	WXL	4.227.140	881.580	346.580		4.762.140	Ter egalisering en dekking van risico aandeel WWB, BBZ/IOAW/IOAZ en de lanaduriaheidstoeloeslaa.	4.762.140	4.762.140	4.762.140
Werk en inkomen	Reserve FWI werkdeel	WXL	10.559				10.559	Egalisatiemiddel voor de gesloten financiering voor de kosten van regievoering, de uitvoering van de regeling en de salariskosten over de jaren heen	10.559	10.559	10.559
Beleggingen en overige baten en lasten	Reserve ICT	M&D	2.138.108	2.136.280	2.602.330	-	1.672.058	Egalisatiereserve om de kosten van ICT te dekken	585.962	563.033	2.071.644
Beleggingen en overige baten en lasten	Reserve activa ICT	M&D	6.018.373	2.472.660		2.332.870	6.158.163	Reserve ter afdekking afschrijvingen van investeringen met economisch nut	4.426.763	3.246.443	2.344.943
Beleggingen en overige baten en lasten	Essent dividend compensatie	CP	290.887.036				290.887.036	Bestemd voor structurele compensatie weggevallen Essent dividend	290.887.036	290.887.036	290.887.036
Beleggingen en overige baten en lasten	Reserve afkoopsom HNG	CP	19.604		19.700		-96	Reserve afkoopsom HNG	-96	-96	-96
Beleggingen en overige baten en lasten	Reserve herindeling	CP	274.728				274.728	Bestemd voor opvangen van rijksbezuinigingen en gevolgen van veranderingen in het sociale domein	274.728	274.728	274.728
Diversen	Sociaal en Zorgfonds	MO	4.084.371		1.322.167		2.762.204	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).	2.762.204	2.762.204	2.762.204
Diversen	Reserve activa BAZ overig	BAZ	4.249.195	16.380	-	407.800	3.857.775	Reserve ter afdekking afschrijvingen van investeringen met economisch nut	3.471.155	3.085.005	2.704.655
Diversen	Reserve activa Sport	BAZ	13.981.588	65.110		877.160	13.169.538	Reserve ter afdekking afschrijvingen van investeringen met economisch nut	12.397.798	11.693.978	11.005.474
Diversen	Reserve activa	SB	17.240.223	84.180	-	795.370	16.529.033	Reserve ter afdekking afschrijvingen van investeringen met economisch nut	15.817.843	15.106.653	14.395.463
Diversen	Bedrijfsreserve SB	SB	1	-	-	-	1	Egalisatie/afdekking van calculatieverschillen ziekte en verlof, tarieven personeel, tegeenvallende omzet en incidentele kosten	-	-	-
Diversen	Algemene reserve CP	CP	19.601.894				19.601.894	Betreft weerstandsvermogen	19.601.894	19.601.894	19.601.894
Diversen	Structuurfonds	CP	84.635.761	6.540.770	7.657.070		83.519.461	Bestemd voor door de raad vastgestelde projecten	83.519.461	83.519.461	83.519.461
Diversen	Reserve screening	CP	1.949.603		396.000		1.553.603	Bestemd voor de dekking van incidenteel nieuw beleid	1.553.603	1.553.603	1.553.603
Diversen	Reserve reguliere investeringen	CP	517.876				517.876	Bestemd voor door de raad vastgestelde projecten	517.876	517.876	517.876
Diversen	Reserve uit te voeren werken	CP	110.503				110.503	Bestemd voor door de raad vastgestelde projecten	110.503	110.503	110.503

Programma	Omschrijving reserve	Sector	Stand per 1-1-2020	Toevoegingen	Onttrekkingen	Onttrekking en i.v.m. afschrijving en op activa	Stand per 31-12-2020	Toelichting aard en reden reserve	Stand per 31-12-2021	Stand per 31-12-2022	Stand per 31-12-2023
Diversen	Reserve ombuigingen 2016	CP	341.972				341.972	Vrijval spoor 3 screening reserves en voorzieningen ten gunste van Grand Initiative Data Science Mariënborg, storting in sociaal & zorgfonds en dekking tekort 2017 en 2018	341.972	341.972	341.972
Diversen	Reserve vaste activa	CP	-103.820	-100.000			-203.820	Reserve ter afdekking afschrijvingen van investeringen met economisch nut	-303.820	-403.820	-503.820
Totaal reserves			528.223.059	18.116.960	20.245.324	5.244.450	520.850.245		513.349.818	507.627.205	503.707.864