

GEMEENTE
DOESBURG



Kleurenstatus reserves



Kleurenstatus reserves

Reserves

De reserves kunnen worden onderverdeeld in de algemene reserve en de bestemmingsreserves. Een bestemmingsreserve is een reserve waaraan de gemeenteraad een bepaalde specifieke bestemming heeft gegeven. De algemene reserve is primair bedoeld om incidentele tegenvallers af te dekken die niet binnen de lopende begroting kunnen worden opgevangen.

Ingestelde reserves

79101002 Algemene reserve mobiel 1002

Omschrijving (toelichting)

Deze reserve is primair voor opvang van incidentele tegenvallers c.q. het beschikbaar hebben van weerstandsvermogen (bufferfunctie).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

79101005 Bestemmingsreserve wegen

Omschrijving (toelichting)

Bestemmingsreserve ter dekking van de kosten voor groot onderhoud van de wegen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

79101006 Bestemmingsreserve Wachtgeld

Omschrijving (toelichting)

Bestemmingsreserve ter dekking van mogelijke wachtgeldverplichtingen van wethouders. (Voor pensioenen van wethouders zijn verzekeringen afgesloten)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

79101007 Bestemmingsreserve SW bedrijven

Omschrijving (toelichting)

Bestemmingsreserve om de compensatie voor omzetverlies bij SW-bedrijven in 2023 (gedeeltelijk) te kunnen dekken.

Kwaliteit (indicator)**Kwaliteit (toelichting)****Tijd (indicator)****Tijd (toelichting)****Geld (indicator)****Geld (toelichting)**

79102015 Best Res arbeidsvoorwaardenmaatregelen 2015

Omschrijving (toelichting)

Dekking van incidentele uitgaven als gevolg van arbeidsvoorwaarden maatregelen, zoals Vut, ouderschapsverlof, seniorenverlof, arbeidsknelpunten en beloningsdifferentiatie. De reserve kan alleen worden aangewend indien daarover overeenstemming is bereikt met het Georganiseerd Overleg (GO). [De rol van het GO is inmiddels overgenomen door de OR.]

Kwaliteit (indicator)

Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

79102044 Bestemm Reserve kapitaallasten 2044

Omschrijving (toelichting)

Reserve ter dekking van de jaarlijkse kapitaallasten (afschrijvingen), die voortvloeien uit investeringen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

79102051 Bestemm Res mob fonds parkeercapaciteit 2051

Omschrijving (toelichting)

Deze bestemmingsreserve is bedoeld om van derden ontvangen afkoopsommen voor de realisatie van parkeercapaciteit te kunnen reserveren. Hierop rusten mogelijke verplichtingen om parkeervoorzieningen te realiseren, die zo langjarig gevolgd kunnen worden.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Stelregel is dat bij nieuwbouw of bij wijziging van de bestemming van een locatie / pand, initiatiefnemer zorgt voor voldoende parkeergelegenheid op eigen terrein. In die gevallen waar dit niet lukt, kan als ultimatum remedium parkeerplaatsen worden afgekocht tegen betaling van € 10.000 per parkeerplaats die men tekort komt. De betalingen worden na besluitvorming gestort in een mobiliteitsfonds, waaruit openbare parkeerplaatsen kunnen worden aangelegd en onderhouden.

79102057 Bestemm Reserve Openbare verlichting 2057

Omschrijving (toelichting)

Reserve ter dekking van de (vervangings)investeringen in verband met de openbare verlichting.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

79102058 Reserve Huisvesting basisonderwijs IHP 2058

Omschrijving (toelichting)

Reserve ter dekking van de (vervangings)investeringen in verband met het basisonderwijs.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

De huuropbrengsten van de kinderopvangruimten in de scholen worden hierin gestort. De opbouw van deze reserve is echter lang niet voldoende om hier over 15 tot 20 jaar weer nieuwe scholen mee te bouwen.

In het kader van het nieuw opgestelde IHP Onderwijs is met het onderwijs afgesproken dat dit budget wordt verdeeld over de scholen en wordt aangewend voor een aantal hoognodige achterstallige onderhoudszaken . Zie IHP onderwijs.

79102059 Bestemm Res speeltoestellen 2059

Omschrijving (toelichting)

Reserve ter dekking van de (vervangings)investeringen in verband met speeltoestellen, geplaatst op openbare speelvoorzieningen.

Kwaliteit (indicator)**Kwaliteit (toelichting)****Tijd (indicator)****Tijd (toelichting)****Geld (indicator)****Geld (toelichting)**

Momenteel wordt er invulling gegeven aan een pilot, als onderdeel van het beleidsplan spelen, bewegen en ontmoeten. Na evaluatie van de pilot moet een beheerplan worden opgesteld, waarin o.a. de resultaten van de pilot worden verwerkt. Onderdeel van dit beheerplan zal een uitvoeringsplan/meerjarenplan zijn. In afwachting van het opstellen van dit beheerplan wordt de huidige reserve in stand gehouden. Deze reserve zal te zijner tijd hard nodig zijn om invulling te kunnen geven aan het uitvoeringsplan.

Voor een reserve is het zaak dat er een actueel beheerplan is, zoals aangegeven is dat nu niet het geval. Het is dus zaak om direct na afronding van de pilot te starten met het opstellen van het beheerplan.

79102060 Reserve BUIG-Budget (inkomensdeel WWB) 2060

Omschrijving (toelichting)

De bestemmingsreserve BUIG (Bundeling Uitkering Inkomensvoorziening Gemeenten) is bedoeld om tekorten op het inkomensdeel (WWB) geheel of gedeeltelijk af te dekken. Toekomstige positieve saldo's worden ten gunste van deze reserve gebracht, negatieve saldo's worden hieraan onttrokken.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Bij de IBB was een ontrekking geraamd van bijna € 294.000,00. In werkelijkheid is dit € 179.000,00 geworden. Het saldo van de reserve is met een bedrag van € 721.000,00 per eind 2022 ruim voldoende.

79102062 BR groot Ond kapitaalgoed (tijdelijk) 2062

Omschrijving (toelichting)

Bestemmingsreserve ter dekking van de kosten van groot onderhoudskosten van civieltechnische werken. Hieronder vallen onder andere banken, bruggen en dergelijke.

Kwaliteit (indicator)**Kwaliteit (toelichting)****Tijd (indicator)****Tijd (toelichting)****Geld (indicator)****Geld (toelichting)**

In afwachting van het beheerplan is de voorziening in 2019 omgezet naar een bestemmingsreserve. Er is thans een beheerplan civiele kunstwerken klaar die wordt aangeboden aan het college dat naar verwachting in Q1 2023 wordt vastgesteld. Op 30 januari 2023 is het beheerplan civiele kunstwerken vastgesteld door de raad.

79102068 Reserve overgehevelde middelen 2068

Omschrijving (toelichting)

Deze reserve is bedoeld om middelen, die worden overgeheveld naar een volgend begrotingsjaar te egaliseren. Hierdoor wordt voorkomen dat het resultaat in beide jaren een verkeerd beeld geeft.

Kwaliteit (indicator)**Kwaliteit (toelichting)****Tijd (indicator)**

Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

79102070 Bestemm Reserve Digitaal werken 2070

Omschrijving (toelichting)

Voor de verdere realisatie van het programma 'digitaal werken en dienstverlenen' is bij de bestemming van het resultaat in het kader van de jaarrekening 2017 deze reserve ingesteld.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

De afgelopen jaren is het routeboek DWD uitgevoerd om de digitale dienstverlening richting inwoner te versnellen en te verbeteren. In maart 2020 is het DWD project formeel afgerond en in de organisatie belegd. Een aantal acties uit het eerder goedgekeurde DWD routeboek is in 2020 alsnog opgepakt en worden afgerond in 2021.

Omschrijving (toelichting)

De bestemmingsreserve is bedoeld om het overschot op het begrotingsbudget rehabilitaties wegen - dat bestemd is voor kapitaallasten in verband met investeringskredieten – te reserveren. Ook de vergoedingen voor degeneratie(kosten) van wegen, die worden ontvangen van nutsbedrijven in verband met door hen uitgevoerde graafwerkzaamheden, worden aan deze bestemmingsreserve toegevoegd. De ruimte in de bestemmingsreserve wordt betrokken bij de uitwerking van investeringsplannen voor rehabilitaties.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)