



Programmabegroting 2025-2028

5.8 Overzicht inzet reserves 2025 - 2028

In het onderstaande overzicht zijn de reserve mutaties opgenomen voor de periode 2025 - 2028 en toegelicht.

| Nr. | Programma | Reserve | Soort mutatie | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|--|-----------|---|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 1 | 8 | Algemene Reserve | Toevoeging | 200 | 200 | 0 | 0 |
| 2 | 7 | Reserve Organisatieontwikkeling | Toevoeging | 1.563 | 557 | 557 | 557 |
| 3 | 3 | Reserve Groot onderhoud vastgoed | Toevoeging | 1.759 | 1.760 | 1.739 | 1.781 |
| 4 | 7 | Reserve Groot onderhoud vastgoed | Toevoeging | 79 | 79 | 79 | 37 |
| <i>Totaal incidentele toevoegingen reserves</i> | | | | 3.601 | 2.596 | 2.374 | 2.375 |
| 5 | 1 | Algemene Reserve | Onttrekking | -125 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | 1 | Algemene Reserve | Onttrekking | -90 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | 1 | Algemene Reserve | Onttrekking | -104 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | 1 | Algemene Reserve | Onttrekking | -100 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | 1 | Algemene Reserve | Onttrekking | -50 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | 4 | Algemene Reserve | Onttrekking | 100 | -200 | 0 | 0 |
| 11 | 4 | Algemene Reserve | Onttrekking | -757 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | 4 | Algemene Reserve | Onttrekking | -1.197 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | 4 | Algemene Reserve | Onttrekking | -46 | -184 | 0 | 0 |
| 14 | 4 | Algemene Reserve | Onttrekking | -609 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | 4 | Algemene Reserve | Onttrekking | -111 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | 5 | Algemene Reserve | Onttrekking | -52 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | 5 | Algemene Reserve | Onttrekking | -190 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | 6 | Algemene Reserve | Onttrekking | -100 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | 6 | Algemene Reserve | Onttrekking | -50 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | 7 | Algemene Reserve | Onttrekking | 0 | -50 | 0 | 0 |
| 21 | 7 | Algemene Reserve | Onttrekking | -1.007 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | 7 | Reserve Organisatieontwikkeling | Onttrekking | -1.671 | -664 | -664 | -664 |
| 23 | 6 | Reserve Niet Gesprongen Explosieven WO2 | Onttrekking | -703 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | 3 | Reserve Wijkontwikkeling | Onttrekking | -857 | -330 | 0 | 0 |
| 25 | 4 | Reserve Wijkontwikkeling | Onttrekking | -258 | -197 | 0 | 0 |
| 26 | 4 | Reserve Maatsch Opvang, vrouwenopv en beschermd wonen | Onttrekking | -6.408 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | 3 | Reserve Nog uit te voeren wzh 3 Bolwerk | Onttrekking | -134 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | 3 | Reserve Versnellen woningb+(gebieds)transformatie | Onttrekking | -811 | -408 | -152 | 0 |
| 29 | 3 | Reserve Groenfondsd | Onttrekking | -638 | -143 | 0 | 0 |
| 30 | 3 | Reserve Groot onderhoud vastgoed | Onttrekking | -1.547 | -1.547 | -1.547 | -1.547 |
| 31 | 7 | Reserve Groot onderhoud vastgoed | Onttrekking | -10 | -10 | -10 | -10 |
| 32 | 3 | Reserve Incidentele herstelacties openbare ruimte | Onttrekking | -1.762 | -188 | 0 | 0 |
| <i>Totaal incidentele onttrekkingen reserves</i> | | | | -19.285 | -3.920 | -2.373 | -2.221 |
| Saldo incidentele reserve mutaties | | | | -15.684 | -1.324 | 1 | 154 |
| 33 | 1 | Reserve Afschrijvingslasten Goudse Poort | Onttrekking | -51 | -51 | -51 | -51 |
| 34 | 1 | Reserve Afschrijvingslasten Burg. Martenssingel 15 | Onttrekking | -235 | -235 | -235 | -235 |
| 35 | 3 | Reserve Afschrijvingslasten vervangingsinv. O.R. | Onttrekking | -1.239 | -1.239 | -1.239 | -966 |
| <i>Totaal structurele onttrekkingen reserves</i> | | | | -1.525 | -1.525 | -1.525 | -1.252 |
| Saldo structurele reserve mutaties | | | | -1.525 | -1.525 | -1.525 | -1.252 |
| Totaal mutaties reserves | | | | -17.209 | -2.849 | -1.524 | -1.098 |
| waarvan onttrekking | | | | -20.810 | -5.445 | -3.898 | -3.473 |
| waarvan toevoeging | | | | 3.601 | 2.596 | 2.374 | 2.375 |

| Toelichting op de mutaties: | |
|-----------------------------|---|
| Nr. | Toelichting op de mutaties |
| 1 | Dit betreft een incidentele toevoeging aan de algemene reserve, het herstellen van een spaaroptie, zoals besloten in de Kadernota 2022. |
| 2 | Dit betreft de bijdrage aan de reserve organisatie ontwikkeling voor de bekostiging van zowel reeds in gang gezette als toekomstige organisatieontwikkelingen |
| 3+4 | Bij besluit van de Jaarrekening 2022 zijn er vier voorzieningen vrijgevallen. De vrijgevallen middelen uit de vier voorzieningen groot onderhoud (gemeentelijke gebouwen en panden, huis van de stad, schouwburg en parkeergarage) zijn opgenomen in een reserve, in afwachting van het opstellen van nieuwe MJOP's voor deze vier onderwerpen. |
| 5 | Dit betreft een budgetoverheveling vanuit de 2e bestuursrapportage 2024: CampusGouda Projectbudget naar 2025. |
| 6 | Dit betreft een budgetoverheveling vanuit de 2e bestuursrapportage 2024: Winterplan 24-25: subsidie duurzame terrasverwarming naar 2025. |
| 7 | Dit betreft een budgetoverheveling vanuit de 2e bestuursrapportage 2024: Positioneringsstrategie Stadsmarketing naar 2025. |
| 8 | Dit betreft een budgetoverheveling vanuit de 2e bestuursrapportage 2024: Groene Schoolpleinen naar 2025. |
| 9 | Dit betreft een budgetoverheveling vanuit de 2e bestuursrapportage 2024: Budget Techniekwerkplaats TripleHelix 2024 naar 2025. |
| 10 | Dit betreft een budgetfasering vanuit de 2e bestuursrapportage 2024: Budget vroegsignalering schuldhulpverlening 2024 & 2025 naar 2026. |
| 11 | Dit betreft een budgetoverheveling vanuit de 2e bestuursrapportage 2024: Beleidsplan armoede en schuldhulpverlening naar 2025. |
| 12 | Dit betreft een budgetoverheveling vanuit de 2e bestuursrapportage 2024: Regiobudget 2024 naar 2025. |
| 13 | Dit betreft een budgetoverheveling vanuit de 2e bestuursrapportage 2024: Budget Parlementaire Ondervragingscommissie Kinderopvangtoeslag (POK) 2024 naar 2025. |
| 14 | Dit betreft een budgetoverheveling vanuit de 2e bestuursrapportage 2024: Budget actieplan dakloosheid 2024 naar 2025 |
| 15 | Dit betreft een budgetoverheveling vanuit de 2e bestuursrapportage 2024: Budget Sociaal Beheer 2024 naar 2025. |
| 16 | Dit betreft een budgetoverheveling vanuit de 2e bestuursrapportage 2024: Budget Sportaccommodatie fonds 2024 naar 2025. |
| 17 | Dit betreft een budgetoverheveling vanuit de 2e bestuursrapportage 2024: Budget cultuurhistorie en archeologie 2024 naar 2025. |
| 18 | Dit betreft een budgetoverheveling vanuit de 2e bestuursrapportage 2024: Budget ondermijning 2024 naar 2025. |
| 19 | Dit betreft een budgetoverheveling vanuit de 2e bestuursrapportage 2023: Cashflow budget ondermijning 2024-2025. |
| 20 | Dit betreft een budgetoverheveling vanuit de 2e bestuursrapportage 2024: budget project doorontwikkeling financiën 2024 naar 2026. |
| 21 | Dit betreft een bijdrage aan de reserve Organisatieontwikkeling met betrekking tot de uitbreiding van de formatie van bedrijfsvoering. |
| 22 | Dit betreft een bijdrage van de reserve organisatieontwikkeling voor de bekostiging van zowel reeds in gang gezette als toekomstige organisatieontwikkelingen. |
| 23 | Dit betreft een vergoeding aan de ontwikkelaar van de Lombok locatie in het kader van detectie en ruiming van niet gesprongen explosieven. |
| 24 | Dit betreft een actualisatie van de wijkontwikkeling projecten op basis van afgegeven subsidiebeschikkingen. |
| 25 | Dit betreft een bijdrage van de reserve Wijkontwikkeling aan het programma Buurt aan Zet (BAZ). |
| 26 | Dit betreft een overdracht van de gelden uit de reserve aan de nieuwe Gemeenschappelijke Regeling Jeugd en Wmo Midden-Holland (GRJW). |
| 27 | Dit betreft de dekking van de geschatte kosten van Bolwerk in 2025 en voorgenomen vrijval van de reserve. |
| 28 | Dit betreft een update van de woningbouw projecten na actualisatie van de afgegeven subsidiebeschikkingen. |
| 29 | Dit betreft de reeds geautoriseerde dekking van de Groenfondsprijzen 2024-2026 conform de 1e bestuursrapportage 2024. |
| 30+31 | Dit betreft de dekking van de uitgaven voor groot onderhoud. |
| 32 | Dit betreft een onttrekking voor aanpak kwaliteitsimpulsen met betrekking tot de openbare ruimte. |
| 33 | Voor het opvangen van kapitaallasten voor infrastructuur kosten van de Goudse Poort vindt een structurele onttrekking plaats aan deze bestemmingsreserve. |
| 34 | Voor het opvangen van kapitaallasten voor de verbouwing van de Burg Martenssingel 15 vindt een structurele onttrekking plaats aan deze bestemmingsreserve. |
| 35 | Voor het opvangen van kapitaallasten voor investeringen in de openbare ruimte vindt een structurele onttrekking plaats aan deze bestemmingsreserve. |