

Bijlage 2 - Overzicht reserves en voorzieningen

Reserves (bedragen x € 1)	Boekwaarde 01-01-2018	Boekwaarde 31-12-2018	Boekwaarde 31-12-2019	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2022
Algemene reserves met algemeen weerstandsmotief						
Egalisatiereserve rente	555.989	0	0	0	0	0
Reserve eenmalige problematiek	707.141	0	0	0	0	0
Generieke weerstandreserve	0	3.296.000	2.518.000	2.392.000	3.753.000	6.921.000
Generieke weerstandsreserve	1.263.130	3.296.000	2.518.000	2.392.000	3.753.000	6.921.000
Algemene reserves met bestemd weerstandsmotief						
Algemene Reserve Grondexploitatie (ARG)	535.614	0	0	0	0	0
Reserve Management grondexploitatie	209.814	0	0	0	0	0
Reserve uitkeringen	2.879.162	0	0	0	0	0
Saldiereserve	4.436.290	0	0	0	0	0
Algemene reserve	852.128	0	0	0	0	0
Egalisatiereserve rente	1.941.000	0	0	0	0	0
Specifieke weerstandsreserve	0	14.740.000	14.740.000	14.740.000	14.740.000	14.740.000
Reserve sociaal domein	4.950.087	0	0	0	0	0
Specifieke weerstandsreserve	15.804.096	14.740.000	14.740.000	14.740.000	14.740.000	14.740.000
Bestemmingsreserves prestatiegebonden						
Kunstaankopen	129.502	24.502	24.502	24.502	24.502	24.502
Deventer Geschiedenis in Beeld	23.699	34.299	44.899	55.499	66.099	76.699
Mondiaal Beleid	170.021	132.221	94.421	56.621	56.621	56.621
Musea aankopen	50.531	1.631	1.631	1.631	1.631	1.631
Vervanging automatisering musea	0	0	0	0	0	0

Reserves (bedragen x € 1)	Boekwaarde 01-01-2018	Boekwaarde 31-12-2018	Boekwaarde 31-12-2019	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2022
Vervanging automatisering SAB	0	0	0	0	0	0
Conserveringen SAB	25.835	25.835	25.835	25.835	25.835	25.835
Knelpunten Sport	24.500	33.612	43.140	52.844	62.725	72.782
Kap. Lasten legaat Bathmen	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
Kracht van Salland	292.500	120.000	75.000	30.000	0	0
Reserve Individueel Keuzebudget	176.629	-108	-108	-108	-108	-108
Reserve Mind	950	0	0	0	0	0
Gevefonds	9.198	9.198	9.198	9.198	9.198	9.198
Reserve parkeerbijdragen bouwaanvragen	1.500.185	328.445	281.705	234.965	188.225	141.485
Reserve ISV 2 Bodem	193.984	193.984	193.984	193.984	193.984	193.984
Reserve ISV 2 Geluid	389.572	301.572	205.760	205.760	205.760	205.760
MJOP	15.000	0	0	0	0	0
Sociaal economisch beleid (SEB)	3.091	3.091	3.091	3.091	3.091	3.091
Reïntegratie	0	0	0	0	0	0
Reserve gemeentebrede investeringen	1.824.100	700.000	533.000	700.000	400.000	0
Reserve risico's	604.541	704.541	804.541	904.541	1.004.541	1.054.541
Subtotaal	5.437.337	2.616.322	2.344.098	2.501.862	2.245.603	1.869.520
Bestemmingsreserves prestatiegebonden met rentebeslag						
Vermogensreserve	4.471.237	5.003.756	5.003.756	5.003.756	5.003.756	5.003.756
Afkoop erfpachten	1.857.746	1.942.391	1.942.391	1.942.391	1.942.391	1.942.391
Subtotaal	6.328.983	6.946.147	6.946.147	6.946.147	6.946.147	6.946.147
Bestemmingsreserves prestatiegebonden met verdeelfunctie						
Reserve egalisatie	199.633	199.633	199.633	199.633	199.633	199.633

Reserves (bedragen x € 1)	Boekwaarde 01-01-2018	Boekwaarde 31-12-2018	Boekwaarde 31-12-2019	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2022
Wijkaanpak	130.000	0	0	0	0	0
Onderhoud gebouwen	3.499.005	2.172.541	2.602.089	2.925.333	962.948	1.455.823
1/3 regeling Sport	166.043	166.043	166.043	166.043	166.043	166.043
Investerings buitensport	570.134	698.280	870.544	1.053.118	1.258.718	1.474.323
WMO Algemeen	0	0	0	0	0	0
Reserve nieuwkomers	1.714.792	891.592	503.006	503.006	503.006	503.006
Herstructurering	1.412.065	364.065	55.065	65	65	65
Mobiliteitsfonds parkeren	1.239.608	1.163.310	1.221.970	1.282.215	1.345.819	1.409.083
Algemene reserve OZ	3.063.528	4.053.480	3.131.551	2.172.002	1.162.405	76.230
Decentrale arbeidsvoorwaarden	241.292	241.292	241.292	241.292	241.292	241.292
Reserve DOWR I kapitaallasten	762.320	694.621	1.001.383	1.376.697	1.090.806	1.150.076
Tarieven huishoudelijk afval	2.052.134	356.813	22.120	89.427	156.734	224.041
Rioleringen en gemalen	591.110	497.110	497.110	497.110	497.110	497.110
Reserve overlopende uitgaven	8.652.515	4.000.000	3.000.000	3.000.000	2.500.000	2.000.000
Reserve huisvesting gemeentelijk apparaat	1.054.945	905.945	905.945	905.945	905.945	905.945
Reserve sociaal domein	677.454	873.000	268.000	73.000	73.000	73.000
Reserve Maatschappelijke opvang - Beschermd wonen	4.724.175	3.164.175	3.164.175	3.164.175	3.164.175	3.164.175
Subtotaal	30.750.754	20.441.901	17.849.927	17.649.062	14.227.699	13.539.846
Financieel technische bestemmingsreserve						
Decentrale huisvesting Onderwijs	7.356.643	5.937.595	3.277.866	2.026.212	1.175.016	505.893
Kap. Lasten investeringen oud RMW	7.790.948	9.448.314	11.173.083	11.119.578	11.066.586	11.014.122
Reserve kapitaallasten Stadthuis	169.274	170.698	171.929	173.253	174.673	176.193
Kapitaalslasten investeringen BV	1.781	1.829	1.874	1.921	1.969	2.019

Reserves (bedragen x € 1)	Boekwaarde 01-01-2018	Boekwaarde 31-12-2018	Boekwaarde 31-12-2019	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2022
Reserve verstrekte geldleningen EDON	544.536	544.536	544.536	544.536	544.536	544.536
Reserve afkoop winstafrachten EV	0	0	0	0	0	0
Reserve afkopen	260.192	159.217	55.197	0	0	0
Reserve verstrekte geldlening Vitens N.V.	495.256	371.443	247.630	123.817	4	4
Subtotaal	16.618.629	16.633.631	15.472.114	13.989.317	12.962.783	12.242.766
Totaal	76.202.929	64.674.001	59.870.286	58.218.387	54.875.232	56.259.279

Voorzieningen (bedragen x € 1)	Boekwaarde 01-01-2018	Boekwaarde 31-12-2018	Boekwaarde 31-12-2019	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2022
Voorzieningen voor specifieke besteding (van derden verkregen)						
Voorziening riolering en gemalen	79.752	79.752	79.752	79.752	79.752	79.752
VZ legaat Waanders	39.282	0	0	0	0	0
Fonds collectie Reijns	181.661	192.461	203.261	214.061	224.861	235.661
Fonds collectie Knecht-Drenth	981.992	1.061.892	1.141.792	1.221.692	1.301.592	1.381.492
Beheer CAI gelden	750.000	0	0	0	0	0
Subtotaal	2.032.687	1.334.105	1.424.805	1.515.505	1.606.205	1.696.905
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's						
Voorziening wethouderspensioen	6.578.126	6.648.867	6.710.178	6.772.716	6.836.504	6.901.568
Fonds evenementen	186	186	186	186	186	186
Afgesloten complexen	707.082	382.736	0	0	0	0
Subtotaal	7.285.395	7.031.789	6.710.365	6.772.902	6.836.691	6.901.755
Totaal	9.318.081	8.365.894	8.135.169	8.288.407	8.442.895	8.598.659