

Bijlage 2 – Staat van Reserves en Voorzieningen

(bedragen x €1)

| Omschrijving reserve | Boekwaarde 01-01-2020 | Boekwaarde 31-12-2020 | Boekwaarde 31-12-2021 | Boekwaarde 31-12-2022 | Boekwaarde 31-12-2023 | Boekwaarde 31-12-2024 |
|---|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Algemene reserve met algemeen weerstandsmotief | | | | | | |
| Generieke weerstandsreserve | 4.517.261 | 3.345.063 | 2.382.745 | 3.752.938 | 5.940.376 | 7.395.257 |
| Saldo | 4.517.261 | 3.345.063 | 2.382.745 | 3.752.938 | 5.940.376 | 7.395.257 |
| Algemene reserves met specifiek weerstandsmotief | | | | | | |
| Specifieke weerstandsreserve | 14.260.375 | 14.604.899 | 14.551.032 | 14.561.329 | 14.570.791 | 14.579.418 |
| Saldo | 14.260.375 | 14.604.899 | 14.551.032 | 14.561.329 | 14.570.791 | 14.579.418 |
| Bestemmingsreserves met bestedingsfunctie | | | | | | |
| Kunstaankopen | 41.127 | 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 |
| Projecten jeugd | 3.837.227 | 2.382.500 | 1.177.500 | 0 | 0 | 0 |
| Mondiaal Beleid | 94.421 | 56.621 | 56.621 | 56.621 | 56.621 | 56.621 |
| Musea aankopen | 1.631 | 1.631 | 1.631 | 1.631 | 1.631 | 1.631 |
| Conserveringen SAB | 25.835 | 25.835 | 25.835 | 25.835 | 25.835 | 25.835 |
| Knelpunten Sport | 43.140 | 53.162 | 63.339 | 73.671 | 84.158 | 94.801 |
| Wonen boven Winkels | 1.000.974 | 594.474 | 449.474 | 304.474 | 159.474 | 14.474 |
| Legaat Bathmen | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 |
| Kracht van Salland | 281.871 | 30.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Mind | 950 | 950 | 950 | 950 | 950 | 950 |
| Gevelfonds | 9.198 | 9.198 | 9.198 | 9.198 | 9.198 | 9.198 |
| Bodem | 164.184 | 164.184 | 114.184 | 64.184 | 14.184 | 0 |
| Geluid | 374.107 | 265.385 | 89.135 | 14.135 | 0 | 0 |
| MJOP projecten | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| Sociaal economisch beleid (SEB) | 3.091 | 3.091 | 3.091 | 3.091 | 3.091 | 3.091 |

| Omschrijving reserve | Boekwaarde 01-01-2020 | Boekwaarde 31-12-2020 | Boekwaarde 31-12-2021 | Boekwaarde 31-12-2022 | Boekwaarde 31-12-2023 | Boekwaarde 31-12-2024 |
|--|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Pseudo premie ww | 62.623 | 94.476 | 127.650 | 160.824 | 193.998 | 227.172 |
| Gemeentebrede investeringen | 1.333.707 | 50.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Risico's | 286.541 | 386.541 | 486.541 | 536.541 | 536.541 | 536.541 |
| Sociaal domein | 546.462 | 701.001 | 201.001 | 201.001 | 201.001 | 201.001 |
| Saldo | 8.149.287 | 4.896.349 | 2.894.050 | 1.550.656 | 1.395.782 | 1.291.015 |
| Bestemmingsreserves prestatiegebonden met rentebeslag | | | | | | |
| Vermogensreserve | 3.164.608 | 4.502.828 | 4.502.828 | 4.502.828 | 4.502.828 | 4.502.828 |
| Afkoop erfpachten | 1.942.391 | 1.942.391 | 1.942.391 | 1.642.391 | 1.642.391 | 1.642.391 |
| Saldo | 5.106.999 | 6.445.219 | 6.445.219 | 6.145.219 | 6.145.219 | 6.145.219 |
| Bestemmingsreserve prestatiegebonden met egaliserende functie | | | | | | |
| Egalisatiereserve onderhoud onderwijshuisvesting | 154.245 | 154.245 | 154.245 | 154.245 | 154.245 | 154.245 |
| Onderhoud gebouwen | 3.306.955 | 2.447.949 | 2.132.857 | 1.371.089 | 1.415.026 | 292.836 |
| 1/3 regeling Sport | 115.520 | 115.520 | 115.520 | 115.520 | 115.520 | 115.520 |
| Investeringen buitensport | 860.046 | 1.020.819 | 1.149.895 | 1.286.064 | 1.427.812 | 1.579.466 |
| Nieuwkomers | 703.003 | 520.711 | 246.443 | 246.443 | 246.443 | 246.443 |
| Herstructurering | 323.534 | 34.072 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Mobiliteitsfonds parkeren | 1.062.121 | 632.693 | 370.966 | 172.133 | 81.301 | 69.470 |
| Algemeen onroerende zaken | 4.360.204 | 1.567.261 | 3.631.726 | 3.308.825 | 2.731.820 | 2.155.501 |
| Decentrale arbeidsvoorwaarden | 241.292 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| DOWR I kapitaallasten | 1.398.827 | 1.575.417 | 1.407.384 | 1.109.928 | 591.486 | 336.856 |
| Tarieven huishoudelijk afval | 0 | 3.091 | 8.711 | 14.331 | 19.951 | 25.571 |
| Rioleringen en gemalen | 689.098 | 603.798 | 603.798 | 603.798 | 603.798 | 603.798 |
| Egalisatiereserve weerstandsvermogen | 1.534.744 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Overlopende uitgaven | 10.165.264 | 9.000.000 | 8.000.000 | 7.000.000 | 6.000.000 | 5.000.000 |
| Huisvesting gemeentelijk apparaat | 796.673 | 794.413 | 688.210 | 773.565 | 769.562 | 639.879 |

| Omschrijving reserve | Boekwaarde 01-01-2020 | Boekwaarde 31-12-2020 | Boekwaarde 31-12-2021 | Boekwaarde 31-12-2022 | Boekwaarde 31-12-2023 | Boekwaarde 31-12-2024 |
|---|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Maatschappelijke opvang - Beschermd wonen | 7.499.420 | 5.849.420 | 5.849.420 | 5.849.420 | 5.849.420 | 5.849.420 |
| Subtotaal | 33.210.946 | 24.319.410 | 24.359.175 | 22.005.362 | 20.006.384 | 17.069.005 |
| Financieel technische bestemmingsreserve | | | | | | |
| Kap. Lasten investeringen oud RMW | 14.940.524 | 15.198.166 | 14.449.186 | 13.046.145 | 12.282.120 | 11.409.176 |
| Reserve kapitaallasten Stadthuis | 171.929 | 172.790 | 173.726 | 174.739 | 175.830 | 177.000 |
| Kapitaallasten investeringen BV | 1.874 | 1.916 | 1.958 | 2.001 | 2.045 | 2.090 |
| Verstrekte geldleningen EDON | 544.536 | 544.536 | 544.536 | 544.536 | 544.536 | 544.536 |
| Afkopen | 55.197 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Verstrekte geldlening Vitens N.V. | 247.632 | 123.819 | 6 | 6 | 6 | 6 |
| Subtotaal | 15.961.693 | 16.041.227 | 15.169.413 | 13.767.428 | 13.004.537 | 12.132.809 |
| Totaal | 81.206.560 | 69.652.167 | 65.801.634 | 61.782.932 | 61.063.089 | 58.612.722 |

| Omschrijving voorziening | Boekwaarde 01-01-2020 | Boekwaarde 31-12-2020 | Boekwaarde 31-12-2021 | Boekwaarde 31-12-2022 | Boekwaarde 31-12-2023 | Boekwaarde 31-12-2024 |
|--|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Voorzeningen voor specifieke besteding (van derden verkregen) | | | | | | |
| Voorziening riolering en gemalen | 903.209 | 903.209 | 903.209 | 903.209 | 903.209 | 903.209 |
| Voorziening parkeerbijdrage bouwaanvragen | 653.271 | 353.271 | 228.271 | 928.271 | 928.271 | 928.271 |
| Voorziening legaat Waanders | 29.523 | 29.523 | 29.523 | 29.523 | 29.523 | 29.523 |
| Fonds collectie Reijns | 203.261 | 214.061 | 224.861 | 235.661 | 246.461 | 257.261 |
| Fonds collectie Knecht-Drenth | 1.141.792 | 1.221.692 | 1.301.592 | 1.381.492 | 1.461.392 | 1.541.292 |
| Subtotaal | 2.931.056 | 2.721.756 | 2.687.456 | 3.478.156 | 3.568.856 | 3.659.556 |
| Voorzeningen voor verplichtingen, verliezen en risico's | | | | | | |
| Voorziening wethouderspensioen | 8.266.725 | 8.379.202 | 8.454.426 | 8.531.154 | 8.609.417 | 8.689.246 |
| Fonds evenementen | 27.017 | 27.017 | 27.017 | 27.017 | 27.017 | 27.017 |
| Afgesloten complexen | 694.122 | 363.556 | 292.549 | 1 | 1 | 1 |
| Subtotaal | 8.987.864 | 8.769.775 | 8.773.992 | 8.558.172 | 8.636.435 | 8.716.264 |
| Totaal generaal | 11.918.920 | 11.491.531 | 11.461.448 | 12.036.328 | 12.205.291 | 12.375.820 |