

Bestemmingsreserves



Bestemmingsreserves ontwikkeling 2023

In onderstaand overzicht worden de bestemmingsreserves weergegeven zoals deze op onze balans staan. Bij de eerste voortgangsrapportage 2023 is bepaald dat we in 2023 een bedrag van € 3.141.000 uit de bestemmingsreserves zouden onttrekken. De begroting is toen ook met hetzelfde bedrag opgehoogd. Bij de tweede voortgangsrapportage zijn er een aantal mutaties op de vastgestelde onttrekkingen:

1. Bestemmingsreserve Innovatie: bij de eerste voortgangsrapportage was de verwachting dat wij 157.000 zouden onttrekken. Bij de tweede voortgangsrapportage willen wij graag in totaal € 342.000 onttrekken, een extra onttrekking van € 185.000 voor het project PHA2USE. Deze onttrekking is op 20 februari 2023 door het algemeen bestuur besloten.
2. Bestemmingsreserve Doorontwikkeling organisatie: deze onttrekking was begroot op € 25.000. Echter, blijkt deze onttrekking in 2023 niet noodzakelijk en stellen wij voor om deze te laten vervallen.
3. Bestemmingsreserve Implementatie omgevingswet: dit project wordt dit jaar nog afgerond en de kosten kunnen worden opgevangen binnen de bestaande begroting. Deze bestemmingsreserve van € 306.000 kan daarom vrijvallen.

Onderstaande tabel geeft inzicht in de ontwikkeling van de bestemmingsreserves 2023.

Bedragen x € 1.000

Overige bestemmingsreserves	Balans per 31-12-2022	Toevoeging (+) 2023	Onttrekking / vrijval (-) 2023	Balans per 31-12-2023
<i>Langdurige bestemmingsreserves</i>				
Opwaarderen serviceniveau gegevensbeheer	55	-	-	55
Generatiebeleid	370	-	-	370
Innovatie	803	-	342	461
Renovatie sluizen Lauwersoog	795	-	239	556
HWBP	1.561	-	-	1.561
Overdracht/ onderhoud Noorderpier	674	-	47	627
Doorontwikkeling organisatie	132	-	-	132
<i>Subtotaal langdurige bestemmingsreserves</i>	<i>4.390</i>	<i>-</i>	<i>628</i>	<i>3.762</i>
<i>Bestemmingsreserves met korte looptijd</i>				
Veiligheidstoetsing Keringen	538	0	0	538
Implementatie omgevingswet	306	0	306	0
Bestemmingsres Bez.Centrum WG	157	0	0	157
Bezuinigingstaakstelling organisatie (2021)	500	0	0	500
Bezuinigingstaakstelling organisatie (2022)	400	0	0	400
Waterconservering zandgronden	63	0	0	63
Opstellen biodiversiteitsplan	200	0	50	150
<i>Subtotaal bestemmingsreserves met korte looptijd</i>	<i>2.164</i>	<i>-</i>	<i>356</i>	<i>1.808</i>
<i>Bestemmingsreserves met karakter overlopende post</i>				
Loopbrug hoofdkantoor	150	-	150	-
Verouderde techniek	200	-	200	-
Baggeren achterstallig onderhoud stedelijk water	1.505	-	-	1.505
Baggeren grote vaarten	1.181	-	1.181	-
KCC (KlantenContactCenter)	100	-	100	-
Inzet Woudagemaal en compensatie werk met bijzondere eisen	88	-	88	-
Baggeren waterkwaliteit	200	-	200	-
BOVI	110	-	110	-
Toegangsbeveiliging	150	-	150	-
Overdracht Primaire keringen	55	-	55	-
Huur centrifuge	259	-	259	-
Sloop rioolgemaal Exmorra	80	-	80	-
100 jarig bestaan Woudagemaal	50	-	50	-
<i>Subtotaal bestemmingsreserves met karakter overlopende post</i>	<i>4.128</i>	<i>-</i>	<i>2.623</i>	<i>1.505</i>
Totaal bestemmingsreserves	10.682	-	3.607	7.075