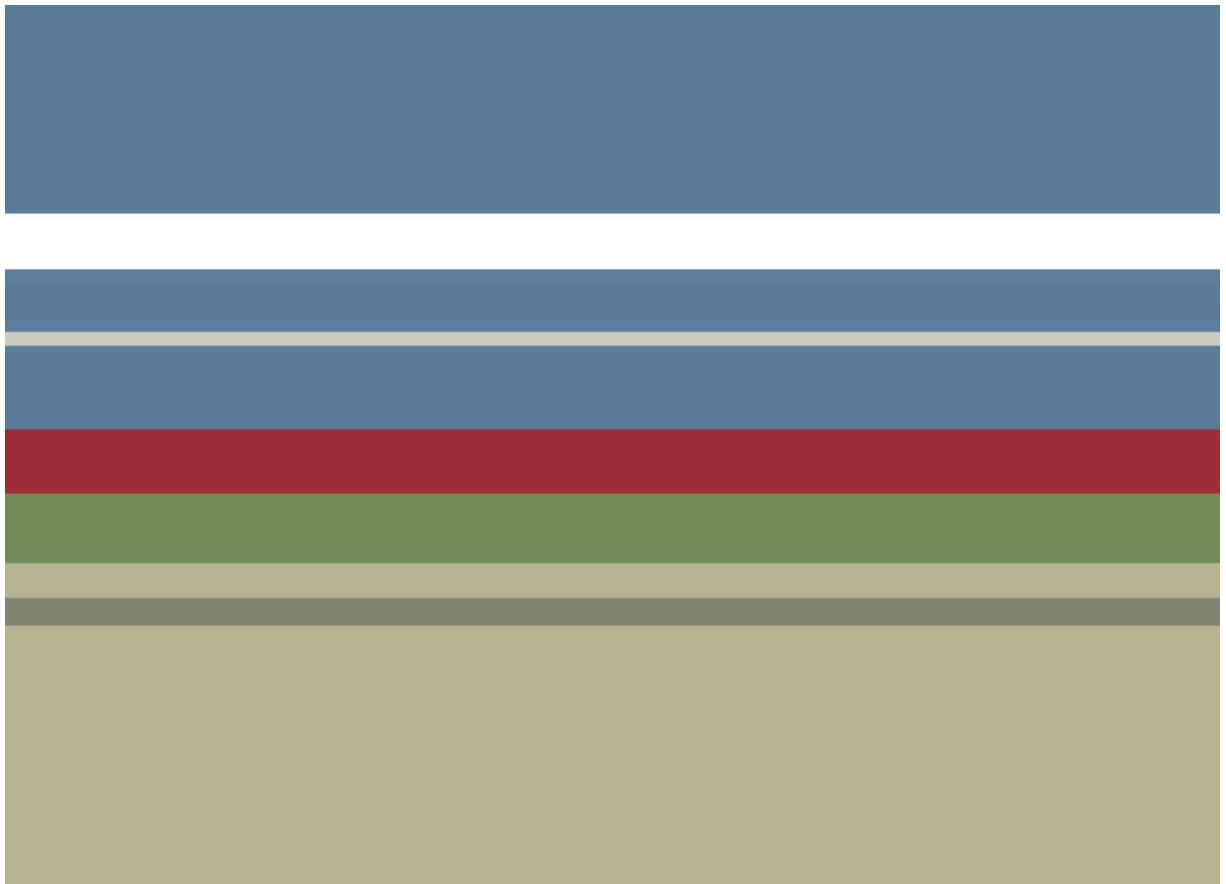


Hoofdstuk 6 - Verloop reserves en voorzieningen





Verloop reserves en voorzieningen

Verloop reserves en voorzieningen

Hieronder wordt het verloop van de saldi van de reserves en voorzieningen van de gemeente Texel en het Leer-Werkbedrijf De Bolder weergegeven. Daar waar geen zicht is op toekomstige mutaties wordt ervan uitgegaan dat er geen mutaties plaatsvinden, en daar waar er wel enig zicht op is, wordt een schatting gemaakt. Het saldo per 01-01-2025 is inclusief resultaatbestemming 2024.

De raad heeft via de programmarekening 2024 besloten om voor het restant van de teveel ontvangen subsidie 2022-2023 voor de opvang van ontheemden uit Oekraïne een bestemmingsreserve Oekraïne in te stellen.

De voorziening BCF aftrek m.b.t. De Rietdijk - Opvang Oekraïne is verplicht in 2025 ingesteld in verband met gecompenseerde van € 458.000 op dit project (65 van de 90 woningen). Deze gecompenseerde btw mag de gemeente alleen volledig houden mits deze opvang de volgende 10 jaar in de Rietdijk gehuisvest is. Dit betekent dat ieder jaar, waar dit het geval is, 10% kan vrijvallen ten gunste van de algemene middelen. Voor zover deze huisvesting eerder stopt, moet het teveel gecompenseerde btw terug betaald worden aan het rijk. Vandaar dat deze voorziening nodig is.

Voor nadere informatie over het beleid van de overige reserves en voorzieningen wordt verwezen naar de [nota reserves en voorzieningen 2024](#).

(bedragen x € 1.000)

	Saldo 01-01- 25	Prognose 01-01- 26	Mutatie 202 6 structureel	Mutatie 2026 incidenteel	Saldo 2027	Saldo 2028	Saldo 2029
Algemene reserve	14.836	11.765	0	-3.720	8.045	7.379	7.359
Reserves Leerwerkbedrijf de Bolder	1.401	1.232	0	-451	781	392	0
Totaal algemene reserve	16.237	12.997	0	-4.171	8.826	7.771	7.359
Budgetten vorig jaar (kruispost)	7.527	7.500	0	0	3.000	3.000	3.000
Regiodeal de Waddeneilanden	0	2.325	0	0	2.325	2.325	2.325
Flexwoningen Mars Noord	3.700	3.146	0	-202	3.214	3.312	2.810
Haven Oudeschild (frictie, personeel, onderhoud <5jaar /> 5jaar, egalisatie en dekking kapitaallasten)	20.280	20.999	719	0	21.718	22.437	23.156
Herontwikkeling vrijkomende	797	797	0	0	797	797	797

schoolgebouwen Den Burg							
Kunst in openbare ruimte	19	19	0	0	19	19	19
Gemeentelijke monumenten	35	35	0	0	35	35	35
Gemeentelijke schapenboeten	154	154	0	0	154	154	154
Oekraïne (restant teveel ontvangen subsidie 2022-2023)	0	602	0	0	602	602	602
Totaal bestemmingsreserves	32.512	35.577	719	-202	31.864	32.681	32.898
Totaal reserves	48.749	48.574	719	-4.373	40.690	40.452	40.257

(bedragen x1.000)

Voorzieningen	Saldo 01-01-25	Prognose 01-01-26	Mutatie 2026 structureel	Mutatie 2026 incidenteel	Saldo 2027	Saldo 2028	Saldo 2029
Rationeel gebouwenbeheer	3.599	3.189	-94	0	3.095	3.001	2.907
Onderhoudsfonds gebouwen grondzaken	22	22	0	0	22	22	22
Grondzaken	3.380	3.380	0	0	3.380	3.380	3.380
Herontwikkeling locatie voormalige Fontein- en Drijverschool	0	1.000	0	0	1.000	1.000	1.000
Pensioenen en wachtgeld voormalige wethouders	3.068	3.174	239	-239	3.174	250	150
Bovenwettelijk verlofsparen	192	192	20	-20	192	192	192
Egalisatie rioolbeheer	3.255	2.021	-1.186	0	835	2.000	2.000
BCF aftrek m.b.t. De Rietdijk - Opvang Oekraïne	0	458	0	-46	412	366	320

Totaal voorzieningen	13.516	13.436	-1.021	-305	12.110	10.211	9.971
-------------------------	--------	--------	--------	------	--------	--------	-------

