



Jaarstukken 2024

5.3 Toelichting op het overzicht van baten en lasten

Volgens artikel 28 van het BBV bevat de toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening ten minste een analyse van de afwijkingen tussen de begroting na wijziging en de jaarrekening. De cijfermatige verschillen per programma staan in de navolgende tabellen. De beleidsmatige toelichtingen staan per programma in de programmaverantwoording van het jaarverslag bij de 'Verschillenverklaring exploitatie' onder 'Wat heeft het gekost'.

Programma 1 Economie, werk en onderwijs

Exploitatie (bedragen * € 1.000)	Begroting 2024 (basis)	Begroting 2024 (na wijzigingen)	Rekening 2024	Vershil rekening t.o.v. begroting na wijzigingen
Lasten	26.139	29.135	28.787	348
Baten	-8.935	-10.717	-10.081	-636
Saldo van baten en lasten	17.204	18.418	18.706	-288
Toevoegingen aan reserves (lasten)	0	5.452	4.700	752
Onttrekkingen aan reserves (baten)	-305	-4.164	-4.083	-80
Gerealiseerd resultaat	16.898	19.707	19.323	383

Programma 2 Energie en klimaat

Exploitatie (bedragen * € 1.000)	Begroting 2024 (basis)	Begroting 2024 (na wijzigingen)	Rekening 2024	Vershil rekening t.o.v. begroting na wijzigingen
Lasten	32.731	42.249	38.895	3.354
Baten	-34.143	-41.296	-38.171	-3.125
Saldo van baten en lasten	-1.412	953	724	229
Toevoegingen aan reserves (lasten)	0	200	200	0
Onttrekkingen aan reserves (baten)	0	0	0	0
Gerealiseerd resultaat	-1.412	1.153	924	229

Programma 3 Wonen en leefomgeving

Exploitatie (bedragen * € 1.000)	Begroting 2024 (basis)	Begroting 2024 (na wijzigingen)	Rekening 2024	Vershil rekening t.o.v. begroting na wijzigingen
Lasten	55.300	72.935	63.281	9.653
Baten	-23.706	-35.743	-31.914	-3.829
Saldo van baten en lasten	31.594	37.192	31.368	5.824
Toevoegingen aan reserves (lasten)	4.858	2.547	2.547	0
Onttrekkingen aan reserves (baten)	-4.905	-10.522	-6.403	-4.120
Gerealiseerd resultaat	31.547	29.217	27.512	1.705

Programma 4 Sociaal domein

Exploitatie (bedragen * € 1.000)	Begroting 2024 (basis)	Begroting 2024 (na wijzigingen)	Rekening 2024	Vershil rekening t.o.v. begroting na wijzigingen
Lasten	155.980	179.282	174.943	4.340
Baten	-34.725	-49.778	-51.046	1.267
Saldo van baten en lasten	121.255	129.504	123.897	5.607
Toevoegingen aan reserves (lasten)	0	3.223	3.223	0
Onttrekkingen aan reserves (baten)	-4.701	-10.863	-10.659	-204
Gerealiseerd resultaat	116.554	121.864	116.460	5.403

Programma 5 Cultuur, sport en recreatie

Exploitatie (bedragen * € 1.000)	Begroting 2024 (basis)	Begroting 2024 (na wijzigingen)	Rekening 2024	Vershil rekening t.o.v. begroting na wijzigingen
Lasten	23.745	23.389	25.008	-1.619
Baten	-3.527	-2.727	-4.605	1.878
Saldo van baten en lasten	20.219	20.662	20.403	259
Toevoegingen aan reserves (lasten)	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves (baten)	-50	-50	-50	0
Gerealiseerd resultaat	20.169	20.612	20.353	259

Programma 6 Leefbaarheid en veiligheid

Exploitatie (bedragen * € 1.000)	Begroting 2024 (basis)	Begroting 2024 (na wijzigingen)	Rekening 2024	Vershil rekening t.o.v. begroting na wijzigingen
Lasten	11.896	13.025	12.703	323
Baten	-150	-632	-369	-263
Saldo van baten en lasten	11.746	12.394	12.334	60
Toevoegingen aan reserves (lasten)	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves (baten)	-50	-50	-50	0
Gerealiseerd resultaat	11.696	12.344	12.284	60

Programma 7 Bestuur en organisatie

Exploitatie (bedragen * € 1.000)	Begroting 2024 (basis)	Begroting 2024 (na wijzigingen)	Rekening 2024	Vershil rekening t.o.v. begroting na wijzigingen
Lasten	42.403	45.167	46.350	-1.182
Baten	-7.730	-8.230	-10.082	1.852
Saldo van baten en lasten	34.673	36.937	36.268	670
Toevoegingen aan reserves (lasten)	1.887	1.887	1.887	0
Onttrekkingen aan reserves (baten)	-3.169	-4.600	-4.384	-216
Gerealiseerd resultaat	33.391	34.225	33.771	454

Programma 8 Financiering en algemene dekkingsmiddelen

Exploitatie (bedragen * € 1.000)	Begroting 2024 (basis)	Begroting 2024 (na wijzigingen)	Rekening 2024	Vershil rekening t.o.v. begroting na wijzigingen
Lasten	6.689	1.312	155	1.157
Baten	-238.476	-245.653	-246.878	1.226
Saldo van baten en lasten	-231.787	-244.341	-246.724	2.382
Toevoegingen aan reserves (lasten)	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves (baten)	0	0	0	0
Gerealiseerd resultaat	-231.787	-244.341	-246.724	2.382

5.4 Overzicht inzet reserves

In de onderstaande tabel is het overzicht opgenomen van de inzet van reserves in 2024. De verschillen tussen de gewijzigde begroting 2024 en de jaarrekening 2024 zijn toegelicht bij de afzonderlijke programma's en bij hoofdstuk 5.5: Incidentele en structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves.

Omschrijving		Begroting 2024 (na wijzigingen)	Rekening 2024	Vershil	Resultaat-bestemming 2023
Reserve afschrijvingslasten vervangingsinv. O.R.	Toevoeging	0	0	0	0
Reserve afschrijvingslasten Burg. Martenssingel 15	Toevoeging	-4.700	-4.700	0	0
<i>Subtotaal structurele toevoegingen reserves</i>		<i>-4.700</i>	<i>-4.700</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Algemene Reserve	Toevoeging	-1	0	-1	-6.389
Reserve Wijkontwikkeling	Toevoeging	0	0	0	0
Reserve Maatsch Opvang, vrouwenopv en beschermd wonen	Toevoeging	0	0	0	-2.147
Reserve Cultuur en erfgoedfonds	Toevoeging	0	0	0	0
Reserve versnellen woningb+(gebieds)transformatie	Toevoeging	0	0	0	0
Reserve Groenfonds	Toevoeging	0	0	0	0
Reserve Onderwijshuisvesting	Toevoeging	-752	0	-752	0
Reserve Omgevingswet	Toevoeging	-222	-222	0	-321
Reserve investeringen afval	Toevoeging	0	0	0	0
Reserve Organisatieontwikkeling	Toevoeging	-1.808	-1.808	0	0
Reserve Waterfonds	Toevoeging	0	0	0	0
Reserve duurzaamheidsfonds	Toevoeging	0	0	0	0