



Jaarstukken 2025

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 2025 (basis)	Begroting 2025 (na wijzigingen)	Rekening 2025	Vershil rekening t.o.v. begroting na wijzigingen
Lasten	27.784	30.114	28.039	2.075
Baten	-9.378	-10.684	-11.135	451
Saldo van baten en lasten	18.406	19.430	16.903	2.526
Toevoegingen aan reserves (lasten)	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves (baten)	-755	-631	-568	-63
Gerealiseerd resultaat	17.651	18.799	16.336	2.463

Programma 2 Energie en klimaat

Exploitatie (bedragen * € 1.000)	Begroting 2025 (basis)	Begroting 2025 (na wijzigingen)	Rekening 2025	Vershil rekening t.o.v. begroting na wijzigingen
Lasten	37.938	41.727	39.869	1.859
Baten	-37.679	-41.290	-40.659	-631
Saldo van baten en lasten	258	437	-791	1.227
Toevoegingen aan reserves (lasten)	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves (baten)	0	0	0	0
Gerealiseerd resultaat	258	437	-791	1.227

Programma 3 Wonen en leefomgeving

Exploitatie (bedragen * € 1.000)	Begroting 2025 (basis)	Begroting 2025 (na wijzigingen)	Rekening 2025	Vershil rekening t.o.v. begroting na wijzigingen
Lasten	57.102	65.130	57.237	7.893
Baten	-20.214	-24.956	-19.636	-5.320
Saldo van baten en lasten	36.888	40.174	37.601	2.573
Toevoegingen aan reserves (lasten)	1.759	1.263	946	317
Onttrekkingen aan reserves (baten)	-7.088	-9.527	-5.195	-4.332
Gerealiseerd resultaat	31.559	31.910	33.353	-1.443

Programma 4 Sociaal domein

Exploitatie (bedragen * € 1.000)	Begroting 2025 (basis)	Begroting 2025 (na wijzigingen)	Rekening 2025	Vershil rekening t.o.v. begroting na wijzigingen
Lasten	172.378	213.716	205.229	8.487
Baten	-35.860	-66.451	-60.485	-5.966
Saldo van baten en lasten	136.518	147.266	144.744	2.522
Toevoegingen aan reserves (lasten)	0	2.789	2.789	0
Onttrekkingen aan reserves (baten)	-9.285	-13.415	-13.100	-315
Gerealiseerd resultaat	127.233	136.639	134.433	2.207

Programma 5 Cultuur, sport en recreatie

Exploitatie (bedragen * € 1.000)	Begroting 2025 (basis)	Begroting 2025 (na wijzigingen)	Rekening 2025	Vershil rekening t.o.v. begroting na wijzigingen
Lasten	24.739	26.992	25.506	1.487
Baten	-3.496	-4.448	-4.234	-214
Saldo van baten en lasten	21.243	22.544	21.272	1.273
Toevoegingen aan reserves (lasten)	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves (baten)	-753	-818	-818	0
Gerealiseerd resultaat	20.490	21.726	20.454	1.273

Programma 6 Leefbaarheid en veiligheid

Exploitatie (bedragen * € 1.000)	Begroting 2025 (basis)	Begroting 2025 (na wijzigingen)	Rekening 2025	Vershil rekening t.o.v. begroting na wijzigingen
Lasten	13.973	14.668	13.339	1.329
Baten	-153	-1.266	-825	-441
Saldo van baten en lasten	13.819	13.402	12.514	888
Toevoegingen aan reserves (lasten)	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves (baten)	-853	-853	-257	-596
Gerealiseerd resultaat	12.966	12.549	12.256	293

Programma 7 Bestuur en organisatie

Exploitatie (bedragen * € 1.000)	Begroting 2025 (basis)	Begroting 2025 (na wijzigingen)	Rekening 2025	Vershil rekening t.o.v. begroting na wijzigingen
Lasten	44.316	48.903	47.873	1.031
Baten	-7.143	-7.586	-8.160	575
Saldo van baten en lasten	37.172	41.318	39.712	1.605
Toevoegingen aan reserves (lasten)	1.642	1.563	1.563	0
Onttrekkingen aan reserves (baten)	-2.687	-3.537	-2.469	-1.068
Gerealiseerd resultaat	36.127	39.343	38.806	537

Programma 8 Financiering en algemene dekkingsmiddelen

Exploitatie (bedragen * € 1.000)	Begroting 2025 (basis)	Begroting 2025 (na wijzigingen)	Rekening 2025	Vershil rekening t.o.v. begroting na wijzigingen
Lasten	2.709	1.448	180	1.269
Baten	-251.563	-269.578	-271.706	2.127
Saldo van baten en lasten	-248.854	-268.130	-271.526	3.396
Toevoegingen aan reserves (lasten)	200	200	200	0
Onttrekkingen aan reserves (baten)	0	-227	-364	137
Gerealiseerd resultaat	-248.654	-268.157	-271.690	3.533

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 2025 en de jaarrekening 2025 zijn toegelicht bij de afzonderlijke programma's en bij hoofdstuk 5.5: Incidentele en structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves.

Omschrijving		Begroting 2025 (na wijzigingen)	Rekening 2025	Vershil	Resultaat-bestemming 2024
Reserve afschrijvingslasten vervangingsinv. O.R.	Toevoeging	0	0	0	0
Reserve afschrijvingslasten Burg. Martenssingel 15	Toevoeging	0	0	0	0
<i>Subtotaal structurele toevoegingen reserves</i>		<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Algemene Reserve	Toevoeging	-1.010	-1.010	0	-12.146
Reserve Wijkontwikkeling	Toevoeging	0	0	0	0
Reserve Maatsch Opvang, vrouwenopv en beschermd wonen	Toevoeging	0	0	0	-1.534
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	-100
Reserve Onderwijshuisvesting	Toevoeging	0	0	0	0
Reserve Omgevingswet	Toevoeging	-250	-250	0	0
Reserve investeringen afval	Toevoeging	0	0	0	0
Reserve Organisatieontwikkeling	Toevoeging	-1.563	-1.563	0	0
Reserve Waterfonds	Toevoeging	0	0	0	0
Reserve duurzaamheidsfonds	Toevoeging	0	0	0	0