

Jaarstukken 2024

Versie: Ter bespreking Auditcommissie en
Informatieve raad

mei 2025



Vrije tijd

Lasten	Bedrag (x € 1.000)	V/N	I/S
SPUK's - Stimulering sport Het Rijk heeft op basis van historische data ambtshalve de voorlopige beschikking 2024 voor deze spuk vastgesteld op circa € 1,2 miljoen. De hoogte is veroorzaakt door de kosten die wij in het verleden hebben gemaakt voor onder meer de bouw van de nieuwe Sporthal. Lopende het jaar dachten wij nog dat de uitkering voor 2024 € 250.000 moest zijn. Inmiddels hebben wij op basis van de definitieve cijfers vastgesteld dat deze uitkering € 181.000 moet zijn. Dit levert ten opzichte van de begroting een voordeel van € 69.000. Op basis van hetgeen hiervoor is gemeld kan de gemeente een terugvordering verwachten van het Rijk van circa € 1 miljoen. Wij hebben op de balans rekening hiermee gehouden. - Sportakkoord Het budget van € 17.000 voor deze specifieke uitkering is niet benut omdat de uitkering is komen te vervallen. De activiteiten zijn ondergebracht bij de specifieke uitkering GALA. De middelen zijn inmiddels teruggevorderd door het Rijk. - Informatiepunt Digitale Overheid Het bedrag van € 1.000 betreft afrondingsverschillen.	87	V	I
Overige verschillen Het voordelig saldo van € 49.000 heeft voor circa € 34.000 met exploitatielasten te maken. In de begroting is rekening gehouden met exploitatielasten voor onderwijsinstellingen, terwijl deze kosten door de schoolbesturen zelf wordt bekostigd. Voor 2025 en verder kan dit budget worden afgeramd. Het overige deel van € 15.000 heeft te maken met lagere verstrekte subsidies aan maatschappelijke instellingen.	49	V	I/S
Totaal verschil lasten	136		

Baten	Bedrag (x € 1.000)	V/N	I/S
SPUK's Zie toelichting op de lasten	-87	N	I
Meerkosten energie openbare zwembaden <i>Deze specifieke uitkering voor 2023 is € 174.000 lager vastgesteld, dan waar wij rekening mee hebben gehouden. Het Rijk is van mening dat de gemeente niet heeft voldaan aan de verduurzamingscriteria. Inmiddels hebben wij tegen deze beslissing bezwaar aangetekend.</i>	-174	N	I
Overige verschillen	-17	N	I
Totaal verschil baten	-278		

Reserves (dotaties/ontrekkingen)	Bedrag (x € 1.000)	V/N	I/S
Onttrekkingen:			
Algemene reserve	-18	N	I
Dotaties:			
-			
Totaal mutaties reserves	-18		
Totaal verschil Programma Vrije Tijd	-160		

Onderwijs

Lasten	Bedrag (x € 1.000)	V/N	I/S
Brede school Holland Park Dit betreft kapitaallasten voor Holland Park die dit jaar niet nodig zijn. De afschrijving is nu gepland vanaf 2025.	47	V	I
SPUK's In 2024 hebben wij per saldo circa € 214.000 niet uitgegeven. Het is de bedoeling dat deze middelen in 2025 en verder worden besteed en worden afgehandeld met de verstrekker. Daarom worden ze gereserveerd voor 2025 en verder. De specifieke uitkeringen waar het hierom gaat zijn onder andere: Onderwijsachterstanden beleid (OAB) Voorschoolse educatie ontheemden Nationaal Programma Onderwijs Non-formeel taalaanbod RMC	167	V	I
Zomerscholen In de lijn van 2023 zien de onderwijsinstellingen geen mogelijkheid om een zomerschool te organiseren of om daar een rol in te spelen. Aanbod aan de scholen blijft staan maar alleen als er daadwerkelijk een behoefte is en dat lijkt niet het geval.	48	V	I
Exploitatiekosten "Het Atelier" De exploitatiekosten voor Het Atelier zijn in 2024 niet uitbetaald aan het schoolbestuur, omdat wij nog in gesprek zijn over de exacte hoogte. Wij verwachten dit in 2025 af te ronden. Daarom stellen wij voor dit budget wederom beschikbaar te stellen in 2025.	74	V	I
Exploitatie budget In begroting 2024 hebben wij € 70.000 als zijnde exploitatiebudget voor Bredeschool Hollandpark opgenomen. Omdat het schoolbestuur verantwoordelijk is voor de exploitatie van de school, kan dit budget komen te vervallen. Voor 2025 en verder is dit budget al vrijgevalen.	70	V	
Middelbare school Omdat de nieuwe middelbare school vooralsnog niet doorgaat, hebben wij conform het besluit van de raad en regelgeving de reeds gemaakte kosten versneld afgeschreven. Deze kosten zijn € 53.000 hoger dan wij eerder hadden berekend. Deze kosten worden gedekt met een onttrekking uit de Algemene reserve	-53	N	I
Overige verschillen Het voordelig saldo van € 62.000 heeft voor een aanzienlijk deel te maken met: - Belastingheffing die lager zijn uitgevallen dan is begroot - Lagere kosten voor het versneld afschrijven van de gemaakte kosten voor de nieuwe middelbare school. - Daarnaast zijn de kosten voor Taal voor ontheemden uit Oekraïne begroot op dit programma, maar verantwoord op programma Sociaal.	62	V	I
Totaal verschil lasten	415		

Baten	Bedrag (x € 1.000)	V/N	I/S
SPUK Zie toelichting op de lasten.	-167	N	I
Totaal verschil baten	-167		

Reserves (dotaties/onttrekkingen)	Bedrag (x € 1.000)	V/N	I/S
Onttrekkingen:			
Algemene reserve	-1	N	
Dotaties:			
-			
Totaal mutaties reserves	-1		
Totaal verschil Programma Onderwijs	247		