



★ GOUDA ★  
★ 750 ★  
★ 1272 - 2022 ★

Geef  
Gouda  
door!

# Jaarstukken 2023

### 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 2023 (basis)	Begroting 2023 (na wijzigingen)	Rekening 2023	Vershil rekening t.o.v. begroting na wijzigingen
Lasten	23.965	28.077	28.373	-295
Baten	-8.998	-10.054	-11.327	1.272
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>14.967</b>	<b>18.023</b>	<b>17.046</b>	<b>977</b>
Toevoegingen aan reserves (lasten)	0	514	514	0
Onttrekkingen aan reserves (baten)	-50	-1.644	-1.584	-60
<b>Gerealiseerd resultaat</b>	<b>14.917</b>	<b>16.893</b>	<b>15.976</b>	<b>917</b>

#### Programma 2 Energie en klimaat

Exploitatie (bedragen * € 1.000)	Begroting 2023 (basis)	Begroting 2023 (na wijzigingen)	Rekening 2023	Vershil rekening t.o.v. begroting na wijzigingen
Lasten	31.199	33.353	30.205	3.149
Baten	-30.728	-34.166	-32.025	-2.141
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>470</b>	<b>-813</b>	<b>-1.820</b>	<b>1.008</b>
Toevoegingen aan reserves (lasten)	5.000	5.850	5.850	0
Onttrekkingen aan reserves (baten)	-7.567	-6.430	-5.300	-1.130
<b>Gerealiseerd resultaat</b>	<b>-2.097</b>	<b>-1.393</b>	<b>-1.270</b>	<b>-122</b>

#### Programma 3 Wonen en leefomgeving

Exploitatie (bedragen * € 1.000)	Begroting 2023 (basis)	Begroting 2023 (na wijzigingen)	Rekening 2023	Vershil rekening t.o.v. begroting na wijzigingen
Lasten	59.654	70.636	70.110	526
Baten	-29.789	-35.079	-43.904	8.824
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>29.864</b>	<b>35.557</b>	<b>26.207</b>	<b>9.350</b>
Toevoegingen aan reserves (lasten)	12.750	14.141	14.447	-306
Onttrekkingen aan reserves (baten)	-10.745	-17.686	-13.516	-4.170
<b>Gerealiseerd resultaat</b>	<b>31.870</b>	<b>32.012</b>	<b>27.137</b>	<b>4.875</b>

#### Programma 4 Sociaal domein

Omschrijving (bedragen * € 1000)	Vershil	V/N
Reserve Programma vluchtelingenopvang: ten opzichte van de prognose bij de 2e bestuursrapportage 2023 zijn de bijkomende kosten van de extra onderkomens op de Blokker-locatie en de kosten van van onder meer beveiliging hoger dan voorzien. Per saldo vindt hierdoor een lagere dotatie aan de Reserve Programma vluchtelingenopvang plaats.	320	V
Reserve MO / VO / BW: dit betreft budget van Gouda en van de Regionale Werk Organisatie. Er zijn minder kosten gemaakt door RWO en Gouda die verrekend worden met de reserve.	1.220	N
<b>Totaal</b>	<b>900</b>	<b>N</b>

#### Programma 5 Cultuur, sport en recreatie

Exploitatie (bedragen * € 1.000)	Begroting 2023 (basis)	Begroting 2023 (na wijzigingen)	Rekening 2023	Vershil rekening t.o.v. begroting na wijzigingen
Lasten	20.547	22.158	22.467	-309
Baten	-2.735	-3.163	-4.021	858
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>17.811</b>	<b>18.995</b>	<b>18.447</b>	<b>549</b>
Toevoegingen aan reserves (lasten)	1.300	1.300	1.300	0
Onttrekkingen aan reserves (baten)	-1.325	-1.528	-1.528	0
<b>Gerealiseerd resultaat</b>	<b>17.786</b>	<b>18.767</b>	<b>18.219</b>	<b>549</b>

**Programma 6 Leefbaarheid en veiligheid**

Exploitatie (bedragen * € 1.000)	Begroting 2023 (basis)	Begroting 2023 (na wijzigingen)	Rekening 2023	Vershil rekening t.o.v. begroting na wijzigingen
Lasten	11.027	12.302	11.831	471
Baten	-129	-787	-530	-257
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>10.898</b>	<b>11.515</b>	<b>11.301</b>	<b>214</b>
Toevoegingen aan reserves (lasten)	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves (baten)	0	-175	-175	0
<b>Gerealiseerd resultaat</b>	<b>10.898</b>	<b>11.340</b>	<b>11.126</b>	<b>214</b>

**Programma 7 Bestuur en organisatie**

Exploitatie (bedragen * € 1.000)	Begroting 2023 (basis)	Begroting 2023 (na wijzigingen)	Rekening 2023	Vershil rekening t.o.v. begroting na wijzigingen
Lasten	33.966	39.401	39.872	-471
Baten	-5.574	-6.072	-6.716	644
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>28.392</b>	<b>33.329</b>	<b>33.156</b>	<b>173</b>
Toevoegingen aan reserves (lasten)	557	635	635	0
Onttrekkingen aan reserves (baten)	-664	-739	-210	-529
<b>Gerealiseerd resultaat</b>	<b>28.285</b>	<b>33.225</b>	<b>33.582</b>	<b>-357</b>

**Programma 8 Financiering en algemene dekkingsmiddelen**

Exploitatie (bedragen * € 1.000)	Begroting 2023 (basis)	Begroting 2023 (na wijzigingen)	Rekening 2023	Vershil rekening t.o.v. begroting na wijzigingen
Lasten	6.976	-528	-603	75
Baten	-218.564	-223.068	-228.491	5.424
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>-211.588</b>	<b>-223.596</b>	<b>-229.095</b>	<b>5.499</b>
Toevoegingen aan reserves (lasten)	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves (baten)	-478	-848	-848	0
<b>Gerealiseerd resultaat</b>	<b>-212.066</b>	<b>-224.444</b>	<b>-229.943</b>	<b>5.499</b>