

Jaarstukken Ouder-Amstel 2024

07-11-2025

Wat heeft het gekost?

Financieel overzicht Sport, Gezondheid en Cultuur

Sport, Gezondheid en Cultuur	R2023	B2024 primitief	B2024 na wijziging	R2024	Saldo
Lasten	2.186	2.949	2.522	2.555	-33
Baten	800	663	687	902	214
Saldo baten en lasten	**-1.386**	**-2.286**	**-1.834**	**-1.653**	**182**
Toevoegingen aan reserves	11	-	-	10	-10
Onttrekkingen aan reserves	-	805	305	194	-111
Saldo reserves	**-11**	**805**	**305**	**184**	**-121**
Saldo	**-1.397**	**-1.481**	**-1.530**	**-1.469**	**61**

Toelichting Financieel overzicht

Lasten

De hogere lasten van € 33.000 ten opzichte van de begroting worden hoofdzakelijk veroorzaakt door het volgende:

- Per saldo lagere onderhoudskosten voor Dorpshuis Duivendrecht en Bindelwijk van € 40.000. Ten aanzien van het planmatig onderhoud Bindelwijk vindt uitvoering pas plaats in 2025 omdat aanbesteding meer tijd in beslag heeft genomen.
- Hogere kosten voor uitvoering cultuurbeleid van€ 39.000.
- Hogere kosten voor de bibliotheek van € 34.000, waarvan € 21.000 subsidieverstrekking en € 13.000 verstrekking in het kader van spuk ido (informatiepunt digitale overheid).

Baten

De hogere baten van € 214.000 ten opzichte begroot worden hoofdzakelijk veroorzaakt door het volgende:

- Hogere huuropbrengsten Bindelwijk en Dorpshuis Duivendrecht € 128.000. Oorzaak is dat voor de vaste huur de indexering al een aantal jaren begrotingstechnisch niet is doorgevoerd. Dit gaat bij een aantal organisaties om grote bedragen. Daarnaast is losse huur moeilijk in te schatten, het zijn verenigingen die jaarlijks een tijdstip huren, maar ook stichtingen die af en toe eens een ruimte nodig hebben.
- Inkomsten BTW regeling op Sport € 95.000. € 70.000 van de BTW regeling op Sport 2024 is anders verantwoord. De inkomsten zijn begrotingstechnisch meegenomen in de raming van de gerelateerde uitgaven op de Sportaccommodaties, echter in de realisatie is het verantwoord als inkomst conform BBV-boekingsvoorschriften. Daarnaast is er een incidenteel voordeel € 25.000 in verband met afrekening 2022.
- Het resterende verschil betreft per saldo € 9.000 lagere baten ten opzichte van de begroting en wordt niet nader toegelicht.

Toevoeging aan reserves

De hogere toevoeging aan de reserves bedraagt minder dan € 25.000 en wordt daarom niet toegelicht.

Onttrekking aan reserves

De lagere onttrekking aan de reserves dan begroot wordt hoofdzakelijk veroorzaakt doordat het geplande planmatig onderhoud voor de Bindelwijk lager uitgekomen is dan de realisatie. Deze uitgaven worden onttrokken aan de reserve groot planmatig onderhoud.