

Programmabegroting 2025

Versie: Vastgesteld door Raad

14 november 2024



Samen besturen

Samen besturen	Rekening 2023	2024	2025	2026	2027	2028
Lasten	-17.033	-19.023	-19.488	-20.286	-20.126	-20.370
Baten	832	766	706	706	706	706
Saldo van baten en lasten	-16.201	-18.257	-18.782	-19.579	-19.420	-19.664
Dotatie	-5.015	-90	-90	-90	-90	-90
Onttrekking	4.894	30	305	478	-	-
Mutaties reserve	-121	-60	215	388	-90	-90
Geraamd resultaat	-16.321	-18.317	-18.567	-19.192	-19.510	-19.754

Onderstaand de analyse van de verschillen tussen de begroting 2025 en begroting 2024. De ramingen 2024 betreffen de begrote bedragen tot en met de verwerking van de 2e kwartaalbrief 2024.

Lasten	Bedrag (x € 1.000)
Kapitaalslasten - €657.000 - De kapitaalslasten zijn t.o.v. de begroting van 2024 €657.000 lager uitgevallen. Dit komt voornamelijk door een vrijval van de investering op het gemeentehuis van circa €490.000. Ook is er een t.o.v. 2024 een verlaging ontstaan doordat er bij de actualisatie van de kapitaalslasten €150.000 voor de huisvestingsvisie is gestorneerd. De actualisatie moet in 2024 nog plaatsvinden.	657
Feesten en herdenkingen €187.500 - Aan feesten en herdenkingen is in 2025 €187.500 meer begroot. Dit wordt grotendeels veroorzaakt doordat het budget in 2025 voor Diemen 800 jaar, €210.000 hoger is dan in 2024.	-187
Projecten - €127.000 - Door de afloop van het project Voor en met Diemen is er programmabreed voor Participatie en Voor en met Diemen een voordelig verschil van €127.000 ontstaan.	127
Bijdrage GR €838.000 - De bijdrage voor de GR DUO+is in 2025 €838.000 hoger dan in 2024. Dit heeft voornamelijk te maken met de groei van Diemen, de mate van dienstverlening en een bedrag van €60.000 aan Datagedreven sturen. Hier staat ook een bedrag van €60.000 bij de baten tegenover.	-838
Verzekeringen €123.000 - Dit bedrag wordt voor €15.000 veroorzaakt door verzekeringen voor het college. Het restant van €108.000 wordt o.a. veroorzaakt door een verhoging van de Brandverzekering, Aansprakelijkheidsverzekering en ongevallenverzekering.	-123
Bedrijfsvoeringskosten €103.000 - Aan bedrijfsvoeringskosten is in 2025 programmabreed €103.000 meer uitgegeven. - In 2024 is ervoor gekozen om de nieuwe formaties uit de begroting 2024, tot het moment van invulling, onder te brengen onder de directie. Doordat bijna alle functies in 2025 al zijn vrijegegeven en dus al bij de afdelingen staan, is er ten opzichte van 2024 een verschil zichtbaar van € 1.355.000 lager. - Om voorbereid te zijn op toekomstige personeelsbehoeften en om een wendbare organisatie te blijven is in 2025 een budget voor Strategische personeelsplanning opgenomen van €750.000. - Ook het budget voor opleidingskosten is in 2025 €211.000 hoger. Dit komt doordat de de opleidingskosten in 2025 nog niet verdeeld zijn over de teams maar nog centraal gebudgetteerd staan. - Het restant van €497.00 wordt voornamelijk veroorzaakt door CAO ontwikkelingen, HR21 en interne doorbelastingen.	-103
Overige verschillen	2
Totaal verschil lasten	-465

Baten	Bedrag (x € 1.000)
Datagedreven sturen €60.000 - De inkomsten voor de programmamanger Datagedreven sturen die diensten verricht voor de Gemeente Ouder Amstel en de Gemeente Uithoorn. €60.000 voordeel. Hier staat ook een bedrag van €60.000 bij de lasten tegenover.	-60
Totaal verschil baten	-60

Reserves (dotaties/onttrekkingen)	Bedrag (x € 1.000)
Dotaties:	
-	
Onttrekkingen:	
Diemen 800 jaar - In 2026 bestaat Diemen 800 jaar. In het coalitieakkoord is afgesproken om dit jubileum te vieren met een programma voor en door alle inwoners van Diemen. Deze bedragen zijn ten laste van de Algemene Reserve gebracht.	275
Totaal mutaties reserves	275
Totaal verschil Programma Samen besturen	-250

Financiën

Financiën	Rekening 2023	2024	2025	2026	2027	2028
Lasten	-5.690	-4.552	-2.703	-3.258	-3.726	-4.023
Baten	73.338	78.952	78.661	77.029	77.908	80.676
Saldo van baten en lasten	67.648	74.400	75.958	73.772	74.182	76.653
Dotatie	-3.748	-	-	-	-	-
Onttrekking	1.055	61	-	-	-	-
Mutaties reserve	-2.693	61	-	-	-	-
Geraamd resultaat	64.955	74.461	75.958	73.772	74.182	76.653

Onderstaand de analyse van de verschillen tussen de begroting 2025 en begroting 2024. De ramingen 2024 betreffen de begrote bedragen tot en met de verwerking van de 3e kwartaalbrief 2024.

Lasten	Bedrag (x € 1.000)
Rentelasten	-425
- Door de gestegen rentekosten is er voor de rentelasten op geldleningen in 2025 rekening gehouden met € 425.000 aan hogere rentelasten.	
Opvang ontheemden	2.026
- Uit de ontvangsten van het Rijk is in 2024, € 2.026.000 gereserveerd voor de huisvesting van vluchtelingen. (zie baten)	
Interne doorbelastingen	326
- In de begroting 2024 zijn sommige kosten waaronder de interne uren en de verdeling van het opleidingsplan, nog niet functioneel begroot. Het is de bedoeling om dit budget in het 4e kwartaal toe te wijzen aan de verschillende afdelingen/programma's.	
Gemeenschappelijke regelingen	-42
- De bijdrage aan de gemeenschappelijke regeling Gemeentebelastingen Amstelland en de bijdrage aan de gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied zijn in 2025 in totaal € 43.000 hoger geworden.	
Overige verschillen	-35
- In totaal is er een verhoging van €35.000 ten opzichte van 2024. Dit bedrag wordt veroorzaakt door een budget van €20.000 voor invordering in 2025 en een verhoging van de vennootschapsbelasting met €15.000.	
Totaal verschil lasten	1.850

Baten	Bedrag (x € 1.000)
Opvang ontheemden	-1.965
- Uit de ontvangsten van het Rijk is in 2024, € 2.026.000 gereserveerd voor de huisvesting van vluchtelingen. (zie lasten). Bij de jaarrekening-controle 2023 is gebleken dat de subsidie te hoog was. Daarom is er in 2024 rekening gehouden met een door het Rijk terug te vorderen bedrag van €61.000. (zie onttrekking).	
Algemene Uitkering	1.400
- Met ingang van 2023 is er een nieuwe verdeling van de algemene uitkering. Tevens is het jaar 2025 niet langer op constante prijzen berekend maar op basis van de indexering die het Rijk heeft gebruikt. Vanwege dit herverdeeleffect stijgt de algemene uitkering ten opzichte van 2024 met €1.400.898.	
Belastingopbrengsten	432
- De belastingopbrengsten zijn ten opzichte van 2024 gestegen met € 432.000. Dit komt voornamelijk door een verhoging van de OZB opbrengsten met 5% en een verhoging van de toeristenbelasting.	
Toerekening BTW naar kostendekkende tarieven	106
- Bij de tariefberekening voor rioolbelasting en afvalstoffenheffing wordt de btw meegenomen. In 2025 is er € 106.000 meer verrekend aan rioolbelasting en afvalstoffenheffing.	
Huuropbrengsten	50
- In 2025 is een bedrag van €50.000 opgenomen voor verhoging van de huuropbrengsten. Lopende het jaar worden deze aan de hand van de huurcontracten functioneel begroot.	