

Programmabegroting 2025

Versie: Vastgesteld door Raad

14 november 2024



Overzicht Autonome ontwikkelingen

Autonome ontwikkelingen	2025	2026	2027	2028
Gebiedsontwikkeling				
Nieuwe landelijke wetgeving en consequenties voor de gemeente Diemen	-50			
@ Grondhuur en Erfpacht opbrengsten	105	105	105	105
Totaal Sociaal domein	55	105	105	105
Veilig				
@ Parkeerexploitaties - capaciteit	-200	-200	-200	-200
@ Parkeerexploitaties - afdracht automaten parkeergarage	-50	-50	-50	-50
@ Parkeerexploitaties - Uitvoeringsprogramma mobiliteitsvisie en actualisatie Parkeerbeleidsplan	-25	-25	-25	-25
@ Parkeerexploitaties - Inkomsten	275	275	275	275
Totaal Veilig	-	-	-	-
Totaal autonome ontwikkelingen	55	105	105	105

Overzicht Nieuwe ontwikkelingen

Nieuwe ontwikkelingen	2025	2026	2027	2028
Sociaal				
Hervormingsagenda Jeugd	10	1.090	1.265	830
Integrale crisisdienst jeugd	-65	-65	-65	-65
Steunpunt Wonen Diemen	-55			
Doorstroommaatregel 'Van Groot Naar Beter'	-20			
Inzet diversiteit, inclusie en antidiscriminatie	-50	-50	-50	-50
@ Indexatie tarieven Jeugdhulp	-500	-500	-500	-500
@ Indexatie tarieven Wmo	-200	-200	-200	-200
@ Werkdrukverlaging jeugdbescherming	-30	-30	-30	-30
@ Maatregelen Hervormingsagenda Jeugd	-100			
@ Onafhankelijke Clientenondersteuning	-65	-65	-65	-65
Totaal Sociaal	-1.075	180	355	-80
Inkomen en armoede				
@ Hogere uitkering BUIG	800	800	800	800
@ Groei buistandsuitkeringen	-100	-100	-100	-100
@ Sociale werkvoorziening (Pantar)	-190	-190	-190	-190
Uitbreiding Stadspasaanbod voor kinderen	-95			
Aanpak kinderarmoede	-55	-10	-10	-10
Schuldhelpverlening	-45	-45	-45	-45
Totaal inkomen en armoede	315	455	455	455
Vrije tijd				
Structurele verhoging subsidie De Omval	-60	-60	-60	-60
Incidenteel budget De Omval	-100	-75		
Incidenteel budget De Omval - onttrekking Algemene Reserve	100	75		
Totaal Vrije tijd	-60	-60	-60	-60

Nieuwe ontwikkelingen	2025	2026	2027	2028
Onderwijs				
Onderwijshuisvesting	-25			
Totaal Leefomgeving en klimaat	-25	-	-	-
Gebiedsontwikkeling				
Opstellen Omgevingsplan	-55	-100	-88	-180
Totaal Leefomgeving en klimaat	-55	-100	-88	-180
Leefomgeving en klimaat				
Plaagdierbeheersing	-90	-90	-90	-90
Voorziening voor realiseren faunavoorzieningen	-20	-20	-20	-20
@ Zwerfafval	-50	-50	-50	-50
@ Groenonderhoud	-220			
Totaal Leefomgeving en klimaat	-380	-160	-160	-160
Samen besturen				
Dienstverlening Burgerzaken	-40	-35	-35	-35
Dienstverlening Duo+	-190	-165	-165	-165
Viering Diemen 800 jaar	-305	-480		
Viering Diemen 800 jaar - onttrekking Algemene Reserve	305	480		
Opleidingen en talentontwikkeling	-75	-75	-75	-75
Strategische personeelsplanning	-650	-450	-450	-450
Totaal Samen besturen	-955	-725	-725	-725
Totaal overig nieuw beleid - structureel	-2.235	-410	-223	-750

EMU-saldo

Het Emu-saldo wordt als volgt berekend: $A + B + C - D + E + F - G + H - I - J$.

EMU-saldo	2025	2026	2027	2028
A. Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	-1.775	-2.537	-2.007	-3.021
B. Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	6.258	6.905	6.971	8.826
C. Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie	4.661	3.562	3.258	3.246
D. Investerings in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	12.756	-16	-16	-17
E. Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht				
F. Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op exploitatie verantwoord				
G. Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan)	-61	-1.479	-2.482	784
H. Baten bouwgrondexploitatie: Baten voorzover transacties niet op exploitatie is verantwoord	-43	-1.461	-2.464	1.184
I. Lasten op balanspost Voorzieningen voorzover deze transacties met derden betreffen	4.385	3.418	3.216	3.176
J. Lasten ivm transacties met derden, die niet via het exploitatiesaldo lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder één van bovenstaande posten				
EMU-saldo	-7.979	4.546	5.040	6.292

De begroting van de gemeente Diemen is opgesteld conform een (gemodificeerd) stelsel van baten en lasten. Het EMU-saldo gaat niet uit van baten en lasten, maar gaat uit van ontvangsten en uitgaven van de gemeente. Berekend op transactiebasis en overeenkomstig de voorschriften van het Europese systeem van nationale en regionale rekeningen in de Europese Unie.

Als gevolg van Europese regelgeving mogen EU-lidstaten een begrotingstekort (EMU-saldo) hebben van maximaal 3% van het bruto binnenlands product (BBP). Aan dit maximale tekort van 3% hebben, naast de Rijksoverheid, ook de decentrale overheden een aandeel. Zoals eerder aangegeven werkt de EMU-systematiek op een andere manier dan het (gemodificeerde) baten- en lastenstelsel dat de gemeenten hanteren. Investerings tellen bijvoorbeeld niet mee in het stelsel van baten en lasten, daarbij wordt uitgegaan van de kapitaallasten van de investeringen. Investerings in een jaar tellen echter wel volledig mee in het EMU-saldo. Bij een sluitende begroting kan een gemeente daardoor toch een negatief EMU-saldo hebben.

Voor 2019-2022 is het jaarlijkse aandeel in het EMU-saldo van de decentrale overheden gesteld op 0,4%. Er is geen onderverdeling naar gemeenten, provincies en waterschappen vastgesteld. Het aandeel in het EMU-tekort betreft een inspanningsverplichting, er staat momenteel geen sanctie op een eventuele overschrijding van het toegestane EMU-tekort.