

Jaarstukken 2025

Versie: Ter bespreking auditcommissie en
informatieve raad



Incidentele baten en lasten

In de Gemeentewet is vastgelegd dat onze begroting structureel en reëel in evenwicht moet zijn. Artikel 189, tweede lid, bepaalt: “De raad ziet erop toe dat de begroting structureel en reëel in evenwicht is. Hiervan kan worden afgeweken indien aannemelijk is dat het structureel en reëel evenwicht in de begroting in de eerstvolgende jaren tot stand zal worden gebracht.” Structureel evenwicht betekent dat structurele lasten worden gedekt door structurele baten. Reëel evenwicht houdt in dat de geraamde baten en lasten in de begroting en meerjarenraming volledig en realistisch zijn.

Incidentele baten en lasten (incl. incidentele dotaties en onttrekkingen)	Rekening 2024	Begroting 2025 primitief	Begroting 2025 totaal	Rekening 2025	Budget resultaat 2025
Incidentele lasten					
Sociaal	68	-800	-1.825	-1.785	40
Veilig	142	-	-95	-95	-
Inkomen en armoede	3.118	-395	-970	-861	109
Vrije tijd	174	-100	-315	-286	29
Onderwijs	357	-25	-75	-50	25
Gebiedsontwikkeling	-4.212	-350	-623	-405	218
Leefomgeving en klimaat	2.887	-220	-448	-57	391
Verkeer	20	-	-18	-18	-
Samen besturen	321	-925	-1.374	-1.261	113
Financiën	-	-55	425	463	38
Totaal incidentele lasten	2.875	-2.870	-5.318	-4.355	963
Incidentele baten					
Sociaal	244	390	670	839	169
Veilig	-62	-	30	180	150
Inkomen en armoede	-2.658	-	2.730	3.835	1.105
Vrije tijd	-158	100	100	100	-
Onderwijs	-528	-	-35	-28	7
Gebiedsontwikkeling	-4.777	-	185	185	-
Leefomgeving en klimaat	-2.066	-	-2.570	-2.300	270
Verkeer	-20	-	-	-	-
Samen besturen	-282	-305	-420	-399	21
Financiën	-	-	120	125	5
Totaal incidentele baten	-10.307	185	810	2.537	1.727
Totaal	-7.432	-2.685	-4.508	-1.818	2.690

Sociaal

Onderwerp	Begroting 2025 primitief	Begroting Totaal 2025	Rekening 2025	Saldo
Tweede fase uitbreiding jongerenwerk (Welzijn Diemen)	-100	-100	-100	-
Regeling combinatiefuncties	-125	-125	-125	-
Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA)	-265	-265	-265	-
Integraal Zorgakkoord (IZA)	-200	-200	-203	3
Projectleider Hervormingsagenda	-100	-100	-100	-
Zwembad AGO	-55	-55	-55	-
POK Middelen - restant stelpost	45	45	-10	55
Uitvoering Motie 'Doe het goed doe het veilig'		-5	-5	-
Pilot Jongerenpunt		-90	-90	-
SPUK Inburgering		-480	-480	-

Onderwerp	Begroting 2025 primitief	Begroting Totaal 2025	Rekening 2025	Saldo
Openbare gezondheidszorg Amstelland		-42	-42	-
Bijstelling Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA)		-15	-4	-11
Sociale infrastructuur		-20	-	-20
Inburgering		-115	-40	-75
Budgetoverheveling - Hervormingagenda Jeugd		-160	-160	-
Budgetoverheveling - Samenlevingsopbouw Holland Park		-40	-51	11
Budgetoverheveling - Implementatiebudget MOBW		-30	-30	-
Budgetoverheveling - Gezond in de Stad (GIDS)		-28	-25	-3
Totaal incidentele lasten	-800	-1.825	-1.785	-40
Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA)	390	405	368	37
SPUK Inburgering		480	683	-203
Ritbijdrage WMO-vervoer		43	43	-
Totaal incidentele baten	390	928	1.094	-166
Incidentele mutaties reserves				
-		-	-	-
Totaal incidentele toevoegingen reserves	-	-	-	-
Budgetoverheveling - Hervormingagenda Jeugd		-160	-160	-
Budgetoverheveling - Samenlevingsopbouw Holland Park		-40	-40	-
Budgetoverheveling - Implementatiebudget MOBW		-30	-30	-
Budgetoverheveling - Gezond in de Stad (GIDS)		-28	-25	-3
Totaal incidentele onttrekkingen reserves	-	-258	-255	-3
Totaal	-410	-1.155	-946	-209

Veilig

Onderwerp	Begroting 2025 primitief	Begroting Totaal 2025	Rekening 2025	Saldo
Aanpak prostitutie		-20	-20	-
Intensiveren aanpak ondermijning		-10	-10	-
Bijdrage Veiligheidsregio		-55	-55	-
Communicatie programma Weerbaarheid		-10	-10	-
Totaal incidentele lasten	-	-95	-95	-
Opbrengst bestuurlijke boetes		30	180	150
Totaal incidentele baten	-	30	180	150
Muatie reserves				
-		-	-	-
Totaal incidentele toevoegingen reserves	-	-	-	-
		-	-	-
Totaal incidentele onttrekkingen reserves	-	-	-	-
Totaal	-	-65	85	150

Inkomen en armoede

Onderwerp	Begroting 2025 primitief	Begroting Totaal 2025	Rekening 2025	Saldo
Uitbreiding Stadspas voor kinderen	-165	-165	-165	-
Bijzondere Bijstand	-90	-90	-	90
Bijstand en re-integratie	-60	-60	-	60
Uitbreiding Stadspasaanbod voor kinderen	-95	-95	-95	-
Aanpak kinderarmoede	-45	-45	-	45
Correctie bijstand en werk	60	-	-	-
Opvang Oekraïense vluchtelingen		-175	-175	-
Toeslagenaffaire (SPUK)		-1.300	-1.386	-86
Opvang statushouders		-165	-165	-
Opvang vluchtelingen		-50	-50	-
Totaal incidentele lasten	-395	-2.145	-2.036	109
Opvang Oekraïense vluchtelingen		1.350	1.350	-
Toeslagenaffaire (SPUK)		1.300	2.390	1.090
Opvang vluchtelingen		80	95	15
Totaal incidentele baten	-	2.730	3.835	1.105
Muatie reserves				
Opvang Oekraïense vluchtelingen		1.175	1.175	-
Totaal incidentele toevoegingen reserves	-	1.175	1.175	-
-		-	-	-
Totaal incidentele onttrekkingen reserves	-	-	-	-
Totaal	-395	1.760	2.974	1.214

Vrije Tijd

Onderwerp	Begroting 2025 primitief	Begroting Totaal 2025	Rekening 2025	Saldo
Subsidie De Omval	-100	-100	-100	-
Versterken bibliotheekstelsel		-100	-100	-
Uitbreiding fietsparkeerplekken sporthallen		-25	-25	-
Ondersteuning Beleidsnota Sport en bewegen		-20	-11	9
Belcellen realiseren in Brede Hoed		-20	-	20
Onderhoud Riolering De Omval		-15	-15	-
Budgetoverheveling Het Atelier		-35	-35	-
Totaal incidentele lasten	-100	-315	-286	29
-				-
Totaal incidentele baten	-	-	-	-
Muatie reserves				
-		-	-	-
Totaal incidentele toevoegingen reserves	-	-	-	-
Subsidie De Omval	100	100	100	-
Totaal incidentele onttrekkingen reserves	100	100	100	-
Totaal	-	-215	-186	29

Onderwijs

Onderwerp	Begroting 2025 primitief	Begroting Totaal 2025	Rekening 2025	Saldo
Onderwijshuisvesting	-25	-25	-	25
BSO Popeye		-50	-50	-0
Totaal incidentele lasten	-25	-75	-50	25
				-
Totaal incidentele baten	-	-	-	-
Muatie reserves				
-		-	-	-
Totaal incidentele toevoegingen reserves	-	-	-	-
Budgetoverheveling Het Atelier		-35	-28	7
Totaal incidentele onttrekkingen reserves	-	-35	-28	7
Totaal	-25	-110	-78	32

Gebiedsontwikkeling

Onderwerp	Begroting 2025 primitief	Begroting Totaal 2025	Rekening 2025	Saldo
Doorstroommaatregel- Van Groot naar Beter	-20	-20	-20	-
Nieuwe landelijke wetgeving (Wvrv)	-50	-50	-50	-
Opstellen Omgevingsplan	-225	-225	-125	100
Steunpunt wonen	-55	-55	-50	5
Wet betaalbare huur		-90	-	90
Planeconoom Vastgoed		-100	-100	-
Steunpunt Wonen Diemen		-23	-	23
Heruitgifte Grond Volmerstraat		-15	-15	-
Budgetoverheveling - Implementatie Omgevingswet		-45	-45	-
Totaal incidentele lasten	-350	-623	-405	218
Planeconoom Vastgoed		100	100	-
Implementatie Omgevingswet		130	130	-
Totaal incidentele baten	-	230	230	-
Muatie reserves				
-				-
Totaal incidentele toevoegingen reserves	-	-	-	-
Budgetoverheveling - Implementatie Omgevingswet		-45	-45	-
Totaal incidentele onttrekkingen reserves	-	-45	-45	-
Totaal	-350	-438	-220	218

Leefomgeving en Klimaat

Onderwerp	Begroting 2025 primitief	Begroting Totaal 2025	Rekening 2025	Saldo
Groenvoorzieningen	-220	-220	-220	-
Project warmtetransitie wijkgerichte aanpak		-150	-21	129
Entrees Diemen		-250	-10	240
Extra inzet door droogte		-75	-75	-
Subsidie Haalbaarheidsonderzoeken		-50	-63	-13
Reserve Kwaliteitsplan Openbare Ruimte		-780	-752	28
Iepd ziekte en eikenprocessierups		-40	-40	-
Geluidshinder		-15	-7	8
Wet uitvoering Lijkbezorging GGD		-10	-10	-
Budgetoverheveling - Geluidswerende maatregelen busbaan		-100	-100	-

Onderwerp	Begroting 2025 primitief	Begroting Totaal 2025	Rekening 2025	Saldo
Budgetoverheveling - Geluidsmaatregelen Oost-West As		-40	-40	-
Totaal incidentele lasten	-220	-1.730	-1.339	391
Subsidie Haalbaarheidsonderzoeken		50	50	-0
Totaal incidentele baten	-	50	50	-0
Muatie reserves				
Geluidswerende maatregelen Oost West As & Busbaan		1.282	1.282	-
Totaal incidentele toevoegingen reserves	-	1.282	1.282	-
Project warmtetransitie wijkgerichte aanpak		-150	-148	2
Geluidswerende maatregelen Oost West As & Busbaan		-1.422	-1.424	-2
Verkeersmodel Diemen		-18	-18	-
Entrees Diemen		-250	-10	240
Reserve Kwaliteitsplan Openbare Ruimte		-780	-750	30
Totaal incidentele onttrekkingen reserves	-	-2.620	-2.350	270
Totaal	-220	-3.018	-2.357	661

Verkeer

Onderwerp	Begroting 2025 primitief	Begroting Totaal 2025	Rekening 2025	Saldo
Verkeersmodel Diemen		-18	-18	-
Totaal incidentele lasten	-	-18	-18	-
-		-	-	-
Totaal incidentele baten	-	-	-	-
Muatie reserves				
-		-	-	-
Totaal incidentele toevoegingen reserves	-	-	-	-
-		-	-	-
Totaal incidentele onttrekkingen reserves	-	-	-	-
Totaal	-	-18	-18	-

Samen besturen

Onderwerp	Begroting 2025 primitief	Begroting Totaal 2025	Rekening 2025	Saldo
Boventallig personeel	-30	-30	-30	-
Dienstverlening DUO	-25	-25	-25	-
Diemen 800 jaar	-305	-305	-305	-
Strategische personeelsontwikkeling	-200	-200	-200	-
Trainees	-160	-160	-160	-
POK-middelen - uitgaven	-90	-90	-90	-
Project Dienstverlening	-55	-55	-55	-
Claim wet open Overheid	-60	-60	-60	-
Team Communicatie Participatie en Marketing		-89	-89	-
Gemeentepagina		-35	23	58
Gmeentedag		-5	-5	-
Talentprogramma		-15	-15	-
Proces besparingen en ombuigingen		-70	-70	-
Communicatie programma Weerbaarheid		-15	-	15
Datagedreven sturen		-50	-50	-
Bedrijfsvoering / bijdrage Duo+		230	230	-
Installaties Gemeentewerf		-15	-15	-
Onderhoud Gemeentehuis		-15	-15	-
Verkiezingen		-40	-	40
Diemen 800 jaar		-65	-65	-
Bijdrage Duo+		-200	-200	-
Budgetoverheveling - Programma Voor en met Diemen		-65	-65	-
Totaal incidentele lasten	-925	-1.374	-1.261	113
Talentprogramma		15	-	-15
Totaal incidentele baten	-	15	-	-15
Muatie reserves				
		-	-	-
Totaal incidentele toevoegingen reserves	-	-	-	-
Diemen 800 jaar	-305	-370	-377	-7
Budgetoverheveling - Programma Voor en met Diemen		-65	-22	
Totaal incidentele onttrekkingen reserves	-305	-435	-399	-7
Totaal	-1.230	-1.794	-1.660	91

Financiën

Onderwerp	Begroting 2025 primitief	Begroting Totaal 2025	Rekening 2025	Saldo
Invordering belastingen	-20	-20	-17	3
Correctie onvoorzien	-35	-35	-	35
Financieringspositie (rente)		480	480	-
Totaal incidentele lasten	-55	425	463	38
Financieringspositie		150	155	5
Aanpassing aandelen NV De Meerlanden		-30	-30	-
Totaal incidentele baten	-	120	125	5
Muatie reserves				
-		-	-	-
Totaal incidentele toevoegingen reserves	-	-	-	-
-		-	-	-
Totaal incidentele onttrekkingen reserves	-	-	-	-
Totaal	-55	545	588	43

Investeringsoverzicht

Investering (€ x 1.000)	Budget	Realisatie (tm 2024)	Realisatie (2025)	Vrije ruimte	Beoordeling:	Toelichting
Programma Sociaal						
Tijdelijke woonunits vluchtelingen	4.400	4.070	98	232	(I)	De werkzaamheden zijn nog niet afgerond en vinden ook in 2026 plaats
Verhuizing woonunits - inclusief btw	6.500	4.575	601	1.323	(I)	De werkzaamheden zijn nog niet afgerond en vinden ook in 2026 plaats
Totaal programma Sociaal	10.900	8.645	700	1.555		
Programma Veilig						
Totaal programma Veilig	-	-	-	-		
Programma Inkomen en Armoede						
Vervangen LBK en afzuiging Voedselbank	60	-	56	4	(A)	Gerealiseerd
Totaal programma Inkomen en Armoede						
Programma Vrije Tijd						
verv noodverlichting in LED sportcentrum Duran	40	-	-	40	(D)	De investering wordt doorgeschoven in verband met de nieuwbouw van het sportcentrum.
verv pompen Duran	27	-	-	27	(D)	De investering wordt doorgeschoven in verband met de nieuwbouw van het sportcentrum.
Nieuwe zwembad	334	69	170	95	(I)	in uitvoering in 2026
Vervangen regeling zwemwater Duran	75	-	-	75	(D)	in uitvoering in 2026
Onderhoudsmaterieel Sportvelden	40	-	-	40	(D)	De investering wordt doorgeschoven, de aanschaf van het materieel wordt voorzien in 2026
Klimaatbeheersing Brede Hoed	135	133	-	2	(A)	Gerealiseerd
Herinrichting Brede HOED	90	82	6	2	(A)	Gerealiseerd
Reviseren waterzijdige installaties spc Duran	225	-	119	106	(D)	De investering wordt doorgeschoven in verband met de nieuwbouw van het sportcentrum.
Isoleren gymzaal Schoolstraat	19	-	-	19	(D)	De investering wordt doorgeschoven. Uitvoering vindt plaats in 2026.
Reviseren ventilatie sportcentrum Duran	75	-	-	75	(D)	De investering wordt doorgeschoven in verband met de nieuwbouw van het sportcentrum.
Vervangen kunstgrasvelden SV Diemen	1.000	-	967	33	(I)	Afwikkeling in februari 2026
Vervanging hekwerk kunstgrasvelden sv Diemen	125	-	110	15	(I)	Afwikkeling in februari 2026
Totaal programma Vrije Tijd	2.185	283	1.373	529		