

Jaarstukken 2024

Versie: Ter bespreking Auditcommissie en
Informatieve raad

mei 2025

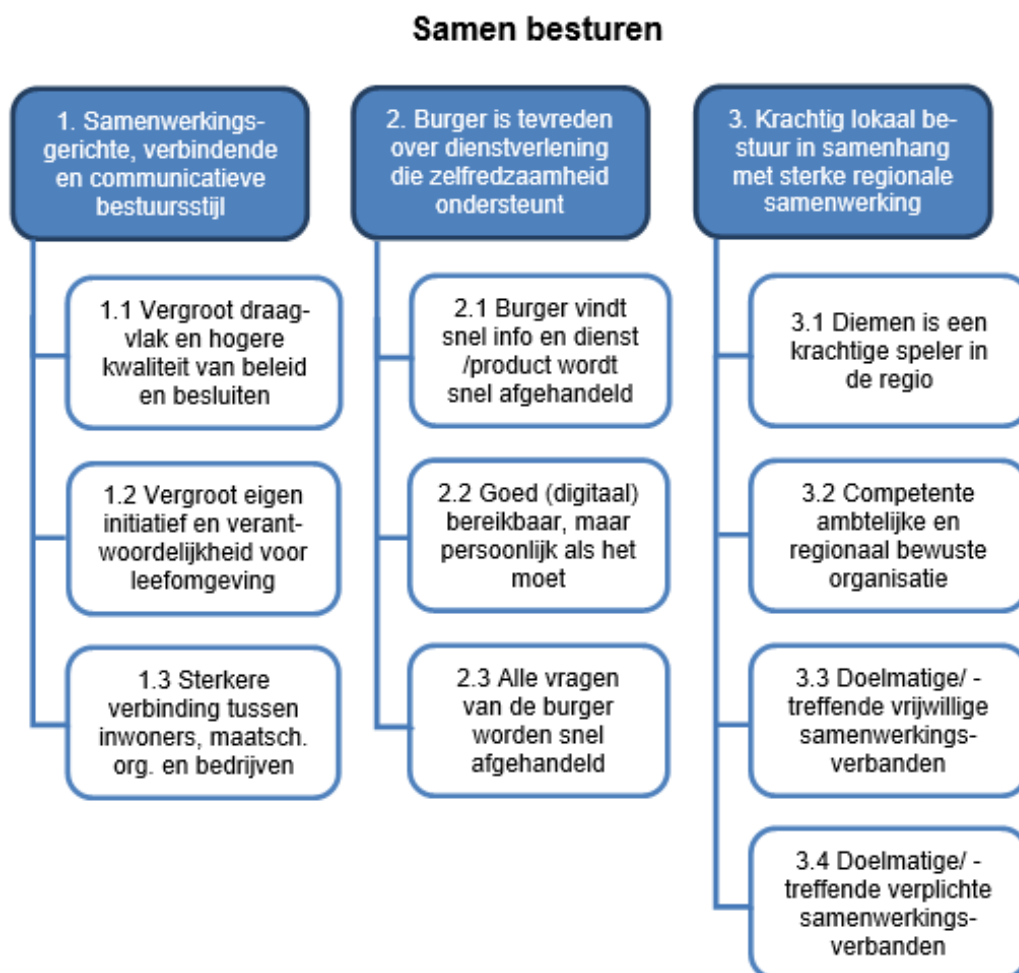


Samen besturen

Portefeuillehouder:

J. Prins, E. Boog en M. Van den Berg

Doelstellingen in één oogopslag



Belangrijke ontwikkelingen

Raadscommunicatie

Vorig jaar is gestart met het beter invullen van de raadscommunicatie. De raad wil haar communicatie verbeteren om inwoners te betrekken bij en te informeren over de lokale politiek. Zo is er onder meer een cursus Politiek Actief gegeven, wordt het spel Democracy structureel aangeboden aan de scholen, is de Ideeënmarkt gehouden en is de raad zichtbaarder in het DiemerNieuws en op sociale media.

Aanbesteding nieuwe accountant

In de raadsvergadering van 14 juni 2023 is de opdracht voor de controle van de jaarstukken aan een nieuwe accountant gegund, namelijk BDO accountants & adviseurs. Uit de aanbestedingsprocedure kwam naar voren dat de huidige prijszetting niet toereikend is. Het budget voor de reguliere controle is van € 60.000 met € 20.000 verhoogd.

De controle van specifieke uitkeringen betalen we apart. Dit levert een extra kostenpost van € 40.000 op. Deze kosten dekken we uit de specifieke uitkeringen zelf.

Programma Voor en met Diemen

Het programma dat in 2022 is gestart is in 2024 afgerond met een eindrapportage die half juli is gedeeld met de raad. Ons doel was om de relatie tussen inwoners en de gemeente te versterken. Dat had de raad vastgelegd in een ambitiesdocument en in kaders voor participatie, communicatie en dienstverlening. Een groot deel van de projecten is uitgevoerd. Voor dienstverlening lopen de projecten nog door in 2025 (zie Dienstverlening).

Het inwonerspanel is geëvalueerd en met een jaar verlengd. De kosten hiervan zijn gedekt in de meerjarenbegroting. In de eindrapportage is opgenomen hoe we de doelstelling voortaan borgen in de reguliere organisatie.

In 2024 werkten we verder aan de inbedding van de gestructureerde participatiewerkwijze in de organisatie en gebruikten we diverse participatieinstrumenten, zoals informatiebijeenkomsten en enquêtes. Verder zetten we meerdere vragenlijsten uit via het inwonerspanel, waarvan het deelnemersaantal verhoogd werd naar 600.

De initiatievencoördinator heeft werkwijze en procedures verder verbeterd en meerdere inwonersinitiatieven succesvol begeleid. We trainden medewerkers bij het schrijven van duidelijke taal en zorgden voor hulpmiddelen daarbij. We richtten een meldpunt onduidelijke taal in en deden een testactie onder inwoners over de begrijpelijkheid van onze brieven.

Dienstverlening

In 2024 is er een toegankelijkheidsaudit van de website gedaan en heeft diemen.nl een nieuwe, meer visuelere en aantrekkelijkere homepage en productpagina's. Ook is de zoekmachine verbeterd.

Er is door studenten van de HvA een telefonisch mystery guest-onderzoek verricht naar een aantal gemeentelijke producten. Er zijn een aantal projecten gestart om de telefonische dienstverlening te verbeteren. Er is een kennisbank voor het KCC aangeschaft om meer telefoontjes direct door het KCC te kunnen afhandelen, onjuistheden en onduidelijkheden in de website door te geven en te registreren over welk onderwerp men belde. Er worden belgroepen ingericht om de bereikbaarheid van de vakafdelingen te vergroten. We hebben nieuwe telefooncentrale-software afgeschaft. De implementatie van deze projecten wordt in 2025 afgerond.

Vorbereiding Diemen 800 jaar

Bij de vaststelling van het collegeprogramma heeft de raad afgesproken om de 800ste verjaardag nadrukkelijk te vieren. In mei 2024 hebben we een startnotitie aan de raad voorgelegd en heeft het college deze vastgesteld. Als doelstelling kiezen we om met de jubileumviering de samenhang in het dorp te versterken en trots en verbondenheid te vergroten. Voor de voorbereidingen in 2024 hebben we via de tweede kwartaalbrief een budget van € 95.000 van de raad gekregen. Dit budget is niet volledig ingezet, zie overhevelingen.

Samenlevingsbouw Holland Park

Holland Park is, als nieuwe woonwijk in Diemen, volop in ontwikkeling. Er zijn voorzieningen en er worden de komende jaren nog veel woningen bij gebouwd. Zo komen huidige en toekomstige bewoners, gebruikers en ondernemers samen in deze levendige buurt.

Een nieuwe planfase is in aantocht: sociale samenhang ontwikkelen. Er is uitgezocht welke behoefte hieromtrent bij bewoners/gebruikers/instanties bestaat, welke initiatieven er inmiddels zijn ontstaan en hoe dat aan elkaar kan worden "verknoopt". Op basis van deze gegevens gaan we beleid hiervoor maken en stellen een concreet programma op voor de beoogde samenhang in deze wijk. Het budget dat in 2024 hiervoor beschikbaar is gesteld, wordt in 2025 besteed. Daarom stellen we voor om dit budget (€ 40.000) over te hevelen naar 2025 (zie overhevelingen). Voor de daadwerkelijke uitvoeringskosten ten behoeve van het beleid en programma volgt nog een voorstel via een kwartaalbrief, zodra hierover meer duidelijkheid bestaat.

Burgerzaken

De afgelopen jaren zijn de legesinkomsten bij Burgerzaken flink opgelopen. Oorzaak hiervan is de groei van Diemen en de effecten van de in 2014 ingevoerde geldigheidsduur van reisdocumenten. De geldigheidsduur van paspoorten en ID-kaarten is in 2024 verlengd van vijf naar tien jaar. Dit leverde in de jaren 2019 tot en met 2023 een dip op. Vanaf 2024 gaan we de effecten merken van de nieuwe cyclus en zal er meer vraag ontstaan.

Voor reisdocumenten en paspoorten dragen we een deel van de leges af aan het Rijk. Deze afdrachten stijgen met de opbrengsten mee. Totaal stijgen de lasten met € 140.000.

Organisatieontwikkeling Diemen '22

De organisatie is in 2024 aan de slag gegaan met de adviezen uit het eindrapport *'Diemen '22, op waarde geschat'*. Dit rapport was opgesteld naar aanleiding van de evaluatie op Diemen '22. De adviezen zijn onder meer gericht op aanpassingen in de omvang van de teams, één set aan sturingsinstrumenten, vastleggen van werkwijzen en afspraken en elkaar daarop aanspreken en meer doen om vitaliteit van medewerkers goed te houden (werkdruk / ziekteverzuim).

De directie heeft de adviezen verwerkt in haar Directieplan voor 2024. Verzakelijken, Echte aandacht en Met Lef stonden hierbij centraal. In dat kader is gewerkt aan een inwerkprogramma voor nieuwe medewerkers. We leggen meer de focus op projectmatig werken en werken vanuit heldere opdrachten. Ook hebben we nu een Dienteamdoet die activiteiten organiseert rondom vitaliteit, werkplezier en werkgeluk. Binnen de pilot 'Geef een draai aan je Talent' hebben collega's werkervaring opgedaan in andere functies en soms zelfs een overstap gemaakt. De pilot is inmiddels geborgd binnen de organisatie.

Een onderwerp wat steeds de aandacht heeft gevraagd is het hoge ziekteverzuim binnen de organisatie. Hier zijn verschillende interventies op ingezet zoals de inzet van een inzetbaarheidcoach en frequent verzuimgesprekken tussen leidinggevende en medewerker.

We hebben in 2024 niet de daling gezien die we hadden gehoopt en daarom is eind 2024 ook een verzuimspecialist ingezet om langdurige verzuim-casussen op te pakken. Een analyse op de cijfers leert ons dat ongeveer de helft van het hoge percentage te wijten is aan langdurig ziekteverzuim (meer dan een jaar, soms zelfs meer dan twee jaar).

In 2024 hebben we ervoor gekozen om te investeren in de kwaliteit van onze medewerkers. Naast de individuele opleidingsbehoefte zijn er specifieke trainingen aangeboden aan groepen medewerkers. Het gaat hierbij onder andere om een training politiek bestuurlijke sensitiviteit, gebruik van data in beleidswerk en projectmatig werken. Door het aanbieden van deze trainingen verhogen we de kwaliteit van de medewerkers en blijven we een aantrekkelijke werkgever.

Inclusief werkgeverschap

Als gemeente hebben wij een voorbeeldfunctie om ook in onze eigen organisatie te werken aan inclusief werkgeverschap. Bij de verlenging van de nota Diemen diversiteit & inclusief in 2024 zijn de doelen rondom een inclusief werkklimaat herbevestigd. Dat doen we onder andere door te werken bewustwording van medewerkers over diversiteit, inclusie en antidiscriminatie en met zorgen voor een fijne werksfeer en echte aandacht voor elke medewerker. In 2024 stond de Gemeentedag in het teken van 'diversiteit en inclusie'. De invulling van dat thema draaide 'om jezelf zijn' in Diemen en had als doel om zowel intern als extern bewustwording en verbinding te creëren en zichtbaarheid.

Trainees

Trainees aantrekken is een hele goede manier om starters kennis te laten maken met de gemeente. De trainees krijgen een contract voor twee jaar waarbij ze minimaal drie opdrachten vervullen in verschillende teams in de gemeentelijke organisatie. Het is een win-win situatie omdat enerzijds de werkdruk wordt verlaagd bij de vaste collega's en anderzijds de trainees ervaring opdoen en zich ontwikkelen. Naast de opdrachten volgen ze ook het Jong Talentenprogramma. In 2023 zijn wij gestart met een pilot om ook MBO geschoolde trainees aan te nemen. Deze pilot loopt in de zomer van 2025 af.

In 2024 waren er vier trainees binnen de organisatie van wie twee HBO/WO geschoold en twee MBO geschoold. In 2024 zijn twee trainees succesvol doorgestroomd naar openstaande vacatures (één HBO/WO, één MBO). Inmiddels is er weer een nieuwe HBO/WO trainee gestart. In 2025 evalueren we de pilot voor het MBO Traineeship.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we ervoor gedaan?

1. Samenwerkingsgerichte, verbindende en communicatieve bestuursstijl

Wat wilden we bereiken?	
Subdoelen	
1.1 - Verhoogde kwaliteit van beleid en besluiten	
1.2 - Vergroot draagvlak voor beleid en besluiten	
1.3 - Vergroot eigen initiatief en verantwoordelijkheid voor de leefomgeving door (groepen van) bewoners	
1.4 - Sterkere verbinding tussen bewoners en maatschappelijke organisaties en bedrijven	

Activiteiten (Wat wilden we ervoor doen?)	Realisatie (Wat hebben we ervoor gedaan?)
Subdoel 1.1 - Verhoogde kwaliteit van beleid en besluiten	
1.1.1 - Bij projecten en nieuw beleid in het startdocument expliciet benoemen van participatie en de participatietrede aangeven	Voor diverse projecten is een participatieplan opgesteld, met name bij projecten in de openbare ruimte en bij diverse beleidsontwikkelingen. We werken op een gestructureerde wijze op basis van de vastgestelde kaders voor participatie en communicatie. Elk raads- en collegevoorstel heeft een vast kopje 'participatie' dat ingevuld moet worden.
Subdoel 1.2 - Vergroot draagvlak voor beleid en besluiten	
1.2.1 - Zorgen dat burgers tijdig en helder worden geïnformeerd over besluiten die hen raken	We informeren inwoners over besluitvorming duidelijk en transparant. We kiezen met name voor bewonersbrieven, bijeenkomsten, sociale media of berichten in het huis-aan-huis blad. De besluitenlijst van het college wordt wekelijks openbaar gemaakt. We werken daarnaast veel met persberichten en zetten social media in om inwoners te informeren. Daarnaast is er het inlooppreekuur waarbij inwoners bij bestuurders langs kunnen komen.
Subdoel 1.3 - Vergroot eigen initiatief en verantwoordelijkheid voor de leefomgeving door (groepen van) bewoners	
1.3.1 - Proactief communiceren over bewonersinitiatieven	In DiemenInfo stond een artikel met een voorbeeld inwonersinitiatief en meer informatie over het proces. Op de website Daarom Diemen is ruimte voor voorbeelden. Er is een flyer gemaakt en verspreid op diverse locaties. Daarnaast heeft initiatievencoördinator verschillende gelegenheden benut om op laagdrempelige manier met inwoners in gesprek te gaan. Dit heeft geleid tot een toename van inwonersinitiatieven.
1.3.3 - Samenwerking met SWD versterken door ze te betrekken bij bewonersinitiatieven	Er is structureel overleg met SWD. Hier worden ook initiatieven van bewoners besproken. Waar het meerwaarde heeft wordt de samenwerking opgezocht.
1.3.4 - Ruimer aanbieden van laagdrempelige digitale communicatiemiddelen (social media of specifieke project sites)	We maken in onze mediamix steeds meer gebruik van sociale media, via berichten en campagnes. Daarnaast gebruiken we digitale enquêtes of maken we gebruik van het inwonerspanel.
Subdoel 1.4 - Sterkere verbinding tussen bewoners en maatschappelijke organisaties en bedrijven	
1.4.1 - Overzicht geven van bewonersinitiatieven, welke daarvan in samenwerking met SWD tot stand komen en bijbehorende bewonersgroepen	Initiatievencoördinator houdt dit overzicht bij.
1.4.2 - Ondersteunen van wijkcoördinatoren en faciliteren van bewonersinitiatieven	Wijkcoördinatoren zijn niet meer actief, initiatievencoördinator is aangesteld in juni 2023.

Prestatie-indicatoren	Realisatie 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024
1.1.1 - % gegrond verklaarde bezwaarschriften n.a.v. formele behandeling	0	NB	1 %
1.1.2 - % ingetrokken bezwaarschriften n.a.v. informele behandeling/mediation	NB	NB	20%
1.3.1 - % vertrouwen in de manier waarop gemeente wordt bestuurd	50%	50%	NB ⁴⁶

⁴⁶ Niet beschikbaar, de volgende peiling is in 2025, voor het jaar 2024.

2. Burger is tevreden over dienstverlening die zelfredzaamheid ondersteunt

Wat wilden we bereiken?			
Subdoelen			
2.1 - De burger wordt snel geholpen met zijn vraag ongeacht welk communicatiekanaal hij gebruikt			
2.2 - De gemeente is via diverse kanalen makkelijk bereikbaar met de nadruk op het digitale kanaal			
2.3 - Alle vragen van de burger worden snel afgehandeld			
Indicator maatschappelijk effect	Realisatie 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024
2.1 - Tevredenheid burger over de dienstverlening	NB ⁴⁷	7,0	NB
2.2 - Aantal ontvankelijke klachten over gemeentelijke dienstverlening	108	127,0	84 ⁴⁸

Activiteiten (Wat wilden we ervoor doen?)	Realisatie (Wat hebben we ervoor gedaan?)
Subdoel 2.1 - De burger vindt snel de informatie die hij zoekt en zijn product of dienst wordt snel afgehandeld	
2.1.1 - Samen met gebruikers de gebruikersvriendelijkheid van de e-diensten verbeteren	Er zijn meerdere externe gemeentelijke websites ondergebracht onder diemen.nl of in hetzelfde content management systeem (CMS), zodat informatie makkelijker vindbaar is. Het gaat dan om de website voor afval, het zwembad en Daarom Diemen. Er zijn interactieve kaarten toegevoegd aan de website.
2.1.2 - Servicenormen over afhandeltijden vaststellen en hierop sturen met behulp van de nieuwe monitoringsystemen en actief communiceren	Deze zijn te vinden op de website. In het kader van het project Dienstverlening zullen de servicenormen worden verduidelijkt, aangevuld en actueel gemaakt.
Subdoel 2.2 - De gemeente wil burgers meer gebruik laten maken van het digitale kanaal (op maat afgestemd op de situatie van de inwoners, digitaal als het kan en persoonlijk als het moet)	
2.2.1 - De mogelijkheden om een product digitaal aan te vragen nog eenvoudiger maken door nieuwe mogelijkheden	De website is sterk verbeterd, met meer beeld en minder tekst. De navigatie en de indeling in categorieën is versimpeld. De zoekmachine is verbeterd.

Prestatie-indicatoren	Realisatie 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024
2.1.1 - % binnenkomende gesprekken KCC binnen 30 seconden beantwoord	73,1%	70-80%	78,9%

⁴⁷ Niet beschikbaar, de volgende peiling is in 2025, voor het jaar 2024.

⁴⁸ Meer informatie is terug te vinden in het Jaarverslag Klachtafhandeling 2024 (2^e kwartaal 2025).

3. Krachtig lokaal bestuur in samenhang met sterke regionale samenwerking

Wat wilden we bereiken?
Subdoelen
3.1 - Diemen is een krachtige speler in de regio
3.2 - Competente ambtelijke en regionaal bewuste organisatie
3.3 - Doelmatige en doeltreffende vrijwillige samenwerkingsverbanden
3.4 - Doelmatige en doeltreffende verplichte samenwerkingsverbanden

Activiteiten (Wat wilden we ervoor doen?)	Realisatie (Wat hebben we ervoor gedaan?)
Subdoel 3.1 - Diemen is een krachtige speler in de regio	
3.1.1 - Vertegenwoordiging in regionale besturen	Het college van B&W van de gemeente Diemen vertegenwoordigt Diemen en/of de Amstelland-gemeenten in regionale besturen. Vaker zien we dat de vertegenwoordiging door de grotere gemeenten op zich wordt genomen, zoals Amstelveen, Amsterdam, Haarlemmermeer en Zaanstad. We maken een scherpe afweging tussen invloed uitoefenen en de capaciteit die we hebben.
Subdoel 3.2 - Competente ambtelijke en regionaal bewuste organisatie	
3.2.1 - Uitvoeren van (strategisch) HRM-beleid met focus op competenties	Bij pensionering van medewerkers op sleutelposities beginnen we tijdig aan overdracht van kennis en noodzakelijke competenties. Omgevingsbewust is bij veel functies een noodzakelijke competentie en daar wordt bij vacatures ook invulling aan gegeven. In het opleidingsplan leggen we accenten op competenties die we belangrijk vinden om te versterken zoals politieke sensitiviteit.
Subdoel 3.3 - Doelmatige en doeltreffende vrijwillige samenwerkingsverbanden	
3.3.1 - Onderzoeken welke taken we beter in samenwerking kunnen uitvoeren (onder andere in Duo+ en AM-verband)	In 2023 begonnen we aan een analyse over de regionale positie Diemen. De conclusies en aanbevelingen volgden in 2024. We beoordelen vanuit de inhoud of we voor het bereiken van onze ambities moeten samenwerken binnen de regio. Voor veel van ambities hebben we ook de regio nodig. De afweging en samenwerking verloopt over het algemeen heel goed.
3.3.2 - Controleren of we de doelen die we met de deelname nastreven, ook realiseren	We maken een scherpe en kritische afweging tussen invloed uitoefenen en de capaciteit die we hebben. Het realiseren van de doelen staat zeer centraal bij onze inzet.
Subdoel 3.4 - Doelmatige en doeltreffende verplichte samenwerkingsverbanden	
3.4.1 - Onderzoeken welke taken we beter in samenwerking kunnen uitvoeren	In 2023 begonnen we aan een analyse over de regionale positie Diemen. De conclusies en aanbevelingen volgden in 2024. We beoordelen vanuit de inhoud of we voor het bereiken van onze ambities moeten samenwerken binnen de regio. Voor veel van ambities hebben we ook de regio nodig. De afweging en samenwerking verloopt over het algemeen heel goed.
3.4.2 - Controleren of we de doelen die we met de deelname nastreven, ook realiseren	We maken een scherpe en kritische afweging tussen invloed uitoefenen en de capaciteit die we hebben. Het realiseren van de doelen staat zeer centraal bij onze inzet.

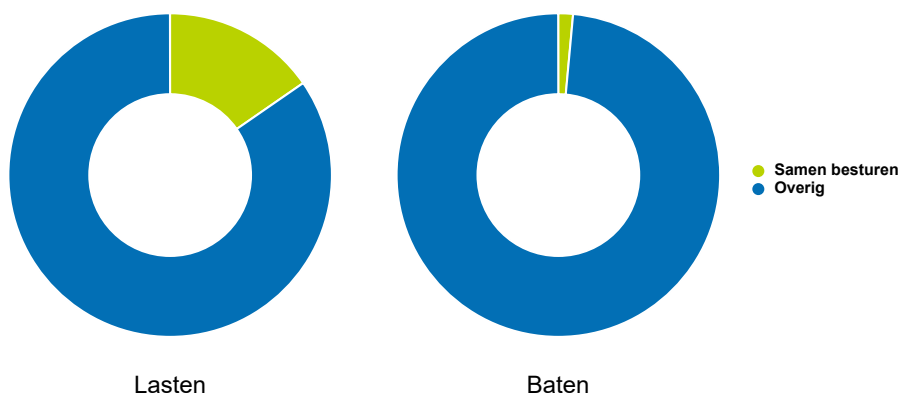
Prestatie-indicatoren	Realisatie 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024
Algemeen - Waardering inwoners algemene gemeentelijke dienstverlening	NB ⁴⁹	7,0	NB ⁴⁹
Algemeen - Waardering ondernemers algehele gemeentelijke dienstverlening	NB ⁴⁹	7,0	NB

⁴⁹ Niet beschikbaar, de volgende peiling is in 2025, voor het jaar 2024.

Wat heeft het gekost?

Samen besturen	Rekening 2023	Begroting 2024 primitief	Begroting 2024 totaal	Rekening 2024	Budget resultaat 2024
Structurele lasten	-16.517	-19.596	-19.077	-18.765	311
Structurele baten	817	814	1.258	1.261	2
Toevoegingen aan reserves	-5.015	-90	-90	-90	-
Onttrekkingen aan reserves	4.803	-	635	590	-45
Saldo Structureel	-15.911	-18.871	-17.273	-17.004	269
Incidentele lasten	-516	466	526	321	-205
Incidentele baten	15	-60	-	-	-
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	91	-	-30	-29	1
Saldo Incidenteel	-410	406	496	293	-203
Saldo van de baten en lasten	-16.321	-18.465	-16.777	-16.711	66

Lasten en baten



Voorgestelde overhevelingen

Programma Voor en met Diemen € 65.000

Voor het programma "Voor en met Diemen" was in 2024 € 205.000 beschikbaar. Dit budget is ingezet voor een projectleider dienstverlening, klantcontacttrainingen en trainingen "Begrijpelijke taal".

Op basis van een toegankelijkheidsaudit is onze website verbeterd, meer beeld en minder tekst, en een verbeterde zoekmachine. Tevens is er gestart met een kennisbank voor het klantcontactcentrum.

Totaal is een bedrag aan € 140.000 uitgegeven. Het resterende budget, € 65.000, willen we overhevelen en in 2025 inzetten voor het programma.

Vorbereiding Diemen 800 jaar € 66.000

In de tweede helft van het jaar is de projectleider Diemen 800 aangesteld. Daarna is zij aan de gang gegaan met de voorbereiding van het oprichten van een Stichting Diemen 800 en de werving van bestuursleden. Ook is er opdracht gegeven voor een huisstijl en logo. Het budget voor 2024 is niet volledig ingezet. Van de toegekende € 95.000 voor 2024 resteert een budget van € 66.000. Voorstel is dit beschikbaar te houden voor de viering.

Samenlevingsopbouw Holland Park € 40.000

In 2024 en begin 2025 is uitgezocht wat de behoefte is en wat lopende initiatieven zijn ten aanzien van de samenlevingsopbouw in Holland Park (zie tekst hierboven). De resultaten hiervan verwachten we in het eerste kwartaal van 2025. Dan wordt ook het hiervoor beschikbare budget besteed. Het voorstel is daarom om het resterende budget van 2024 van € 40.000 over te hevelen naar dit jaar.

Investerings

Investering (bedragen x € 1.000)	Budget	Realisatie t/m 2023	Realisatie 2024	Vrije ruimte	Status ⁵⁰	Toelichting
Programma Samen Besturen						
Vervangen dakbedekking ambtswoning Venserkade	45	-	-	45	(D)	Uitvoering 2025
Verbouwing gemeentewerf	46	25	20	1	(A)	Uitgevoerd
Aanpassing hal gemeentehuis (balie)	180	-	-	180	(D)	Wordt uitgevoerd met de huisvesting
Vervangen koelmachine & regeling gemeentehuis	200	3	1	196	(I)	In voorbereiding
Vervangen diverse elementen installaties gemeentehuis	330	-	137	193	(I)	In voorbereiding
Vervangen radiatoren en convectoren gemeentehuis	210	-	5	205	(D)	Uitvoering 2025
Oplaadpunten gemeentewerf Landlust	75	19	19	37	-	-
Beveiliging en toegangscontrole gemeentehuis	145	-	-	145	(D)	Wordt uitgevoerd met de huisvesting
Totaal programma Samen Besturen	1.231	47	183	1.001		

⁵⁰ I: in uitvoering
D: doorschuiven
V: vervallen
A: Afgewikkeld

Financiën

Portefeuillehouder:

J.D.W. Klaasse

Voorschriften BBV

Conform het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) omvat het overzicht algemene dekkingsmiddelen ten minste:

- Algemene uitkering;
- Lokale heffingen (ongebonden);
- Dividend;
- Saldo financieringsfunctie;
- Overige algemene dekkingsmiddelen.

De algemene dekkingsmiddelen nemen we niet in de programma's omdat het geen geormerkte financiële middelen zijn. We kunnen ze inzetten voor dekking van alle programma's. Hierna geven we een overzicht van de algemene dekkingsmiddelen.

Algemene dekkingsmiddelen	Rekening 2023	Begroting 2024 primitief	Begroting 2024 totaal	Rekening 2024	Budget resultaat 2024
Algemene uitkering	47.578	58.880	61.845	62.372	527
Lokale heffingen (ongebonden)	9.291	9.725	9.935	9.779	-156
Dividend	94	104	20	19	-1
Saldo financieringsfunctie	-254	-805	-745	-596	149
Onvoorzien	-	-60	-	-	-
Totaal	56.709	67.844	71.055	71.574	519

Belangrijke ontwikkelingen

Energiecrisis

Als gevolg van de oorlog in Oekraïne zijn sinds 2022 de tarieven voor het leveren van energie (gas en elektriciteit) enorm gestegen. In 2023 en 2024 zijn de energieprijzen enigszins gestagneerd. De situatie in Oekraïne is precair dus dit risico blijft bestaan.

In de begroting 2024 hebben we voor gas en elektra € 0,65 miljoen geraamd. Tevens hadden we een stelpost van € 0,4 miljoen opgenomen. Totaal was er een budget van € 1,05 miljoen beschikbaar voor 2024. De werkelijke kosten bedragen € 1,26 miljoen. Het verschil van € 0,21 miljoen hebben we in de 4e kwartaalbrief 2024 aan de budgetten voor gas en elektra toegevoegd.

We blijven de prijsontwikkeling nauwlettend monitoren om te bepalen in hoeverre de hogere energielasten structurele effecten hebben voor de komende jaren. Door duurzaamheidsmaatregelen proberen we het verbruik van gas en elektra terug te brengen. We verwachten dat de budgetten voor de komende jaren nog toereikend zijn.

Inflatie

De prijzen en lonen zijn de afgelopen jaren flink gestegen. Waar we normaal rekenden met prijs- en loonstijgingen tussen de één en drie procent is er de afgelopen jaren sprake van prijs- en loonstijgingen tussen de vijf en vijftien procent. Dit heeft z'n weerslag op de