

Jaarstukken 2024

Versie: Vastgesteld door raad

19 juni 2025



Staat van baten en lasten

Programma's	Begroting 2024 primitief			Begroting 2024 inclusief wijzigingen			Rekening 2024		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Sociaal	914	-26.348	-25.434	1.428	-28.782	-27.355	1.360	-27.389	-26.029
Veilig	50	-3.742	-3.692	190	-4.239	-4.049	304	-4.324	-4.020
Inkomen en armoede	7.549	-11.732	-4.183	11.309	-15.236	-3.927	12.369	-15.287	-2.918
Vrije tijd	1.957	-6.188	-4.231	2.286	-6.965	-4.679	2.008	-6.829	-4.821
Onderwijs	1.360	-4.946	-3.586	1.623	-4.763	-3.140	1.456	-4.347	-2.891
Gebiedsontwikkeling	6.538	-7.971	-1.433	7.509	-7.111	397	8.025	-7.415	610
Leefomgeving en klimaat	11.367	-23.632	-12.266	12.997	-25.713	-12.715	12.913	-25.205	-12.292
Verkeer	1.735	-2.180	-445	1.835	-2.370	-535	1.928	-2.643	-715
Samen besturen	621	-2.565	-1.944	946	-3.862	-2.916	921	-3.762	-2.842
Financiën	6.014	-1.319	4.695	4.829	-777	4.052	5.040	-1.009	4.032
Overige dekkingsmiddelen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dividend	104	-	104	20	-	20	19	-	19
Lokale heffingen	9.725	-	9.725	9.935	-	9.935	9.779	-	9.779
Algemene uitkering	58.880	-	58.880	61.845	-	61.845	62.372	-	62.372
Onvoorzien	-	-60	-60	-	-	-	-	-	-
Heffing VPB	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Overhead	133	-16.565	-16.432	312	-14.689	-14.377	340	-14.681	-14.342
Saldo financieringsfunctie	-	-805	-805	-	-745	-745	-	-596	-596
Saldo van baten en lasten	106.947	-108.053	-1.106	117.064	-115.251	1.813	118.833	-113.488	5.345
Sociaal	-	-	-	377	-	377	256	-	256
Veilig	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Inkomen en armoede	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Vrije tijd	-	-	-	147	-	147	129	-	129
Onderwijs	-	-	-	153	-	153	152	-	152
Gebiedsontwikkeling	403	-	403	3.152	-4.630	-1.478	2.928	-4.439	-1.512
Leefomgeving en klimaat	-	-6	-6	1.548	-2.239	-691	1.596	-2.463	-866
Verkeer	-	-76	-76	20	-38	-18	125	-	125
Samen besturen	-	-90	-90	605	-90	515	562	-90	472
Financiën	-	-	-	61	-	61	61	-73	-12
Mutaties in reserves	403	-172	231	6.063	-6.997	-933	5.809	-7.065	-1.256
Geraamd / gerealiseerd resultaat	107.349	-108.225	-875	123.127	-122.248	880	124.642	-120.554	4.089

Het voordelige saldo voor verrekening van de reserves bedraagt € 5.345.000. Tevens verrekenen we € -1.256.000 met de reserves. Hiermee bedraagt het rekeningsaldo na verrekening met de reserves € 4.089.000 positief.

Toelichting staat van baten en lasten per programma

Sociaal

Lasten	Bedrag (x € 1.000)	V/N	I/S
Jeugdzorg Ten opzichte van de begroting hebben wij in 2024 per saldo € 430.000 minder besteed aan jeugdhulp. De lagere besteding zien wij terug op verschillende onderdelen binnen het jeugdhulpbudget: Door de strikte beheersmaatregelen en het verminderde aantal jeugdigen in verblijf, is een deel van het budget voor specialistische jeugdhulp niet besteed. Daarnaast is er, vanwege personeelstekorten, minder ambulante (niet geïndiceerde) hulp geboden dan contractueel afgesproken. Tevens is er minder uitgegeven aan preventieve jeugdhulp dan begroot was. Dit is met name veroorzaakt door het feit dat minder kinderen gebruik maakten van kindercoaching. OK-coaches hebben het afgelopen jaar meer casussen zelf opgepakt. Echter, dit is geen structureel passende oplossing binnen de formatie van OK-coaches. Daarnaast wilden we het aanbod uitbreiden op thema's, zoals seksuele weerbaarheid en vluchtelingenkinderen. Er is geen uitbreiding geweest in 2024 door het ontbreken van een team jongerenwerkers en er was behoefte om eerst het bestaande aanbod onder de aandacht te brengen. Ontwikkeling van nieuw aanbod moest hierdoor wachten. Ondanks deze onderbesteding geven we een winstwaarschuwing af. Het financiële beeld van 2024 biedt onvoldoende basis voor snelle conclusies. De brede wettelijke taken, de opheffing van de Jeugdwet en de verwijzers die buiten onze aansturing vallen, vormen complicerende factoren. Hierdoor blijven de uitgaven ook de komende jaren een financieel risico.	430	V	
Hervormingsagenda In 2024 is voor de hervormingsagenda € 160.000 beschikbaar gesteld. Door de krapte op de arbeidsmarkt is € 100.000 niet besteed. Omdat de hervormingsagenda doorloopt in 2025, stellen wij voor dit bedrag in 2025 wederom beschikbaar te stellen.	100	V	
Subsidies Het voordeel wordt voor een deel veroorzaakt door dekking vanuit Spuk GALA, terugvorderingen die betrekking hebben op 2023 en een aantal subsidies zoals POH die lager zijn uitgevallen dan wij hadden voorzien.	147	V	
GIDS-gelden In 2024 is gewerkt aan de uitvoering van ambities zoals uit de integrale beleidsnota sociaal domein en het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA). Vitaal ouder worden en het actieplan eenzaamheid zijn daar onderdeel van. In 2024 zijn gesprekken gestart om hiervoor een aanbod van vrijwilligersvervoer mogelijk te maken in Diemen. Dit traject heeft langer geduurd dan verwacht. Hierdoor hebben wij van het budget van € 115.000, € 62.000 niet besteed. Omdat de ambities in 2025 verder worden waargemaakt en de gemeente een subsidieverzoek inzake vrijwilligersvervoer kan verwachten, stellen wij voor het restant budget van € 62.000 wederom beschikbaar te stellen.	62	V	
Specifieke uitkeringen Wij hebben dit jaar € 221.000 aan SPUK-middelen niet besteed. Deze middelen worden naar verwachting conform de regeling en onze planning in 2025 besteed. De specifieke uitkeringen waar het omgaat zijn, Inburgering, Leerroutes en Preventieakkoord.	221	V	
WSW De uitvoerder van de Sociale Werkvoorziening, ontvangt een subsidie van de gemeente Diemen. De subsidiebijdrage is gebaseerd op een schatting van de sociale werkpopulatie en het is een bijdrage aan de loonkosten. De sociale werkpopulatie loopt af (sterfhuisconstructie), de afloop ervan is moeilijk in te schatten. Hierdoor is € 216.000 minder uitgekeerd aan de uitvoerende partij. Het voordeel van € 216.000 bestaat o.a. uit € 150.000 welke bedoelt is voor risico dekking van het subsidieresultaat volgens de overeengekomen DVO.	216	V	