

Jaarstukken 2023

Versie: Vastgesteld door Raad op 27 juni 2024



Voorgestelde overhevelingen

Programmabudget 'Voor en met Diemen'

In 2023 was er voor het programma Voor en met Diemen een budget van € 342.000 beschikbaar. Hiervan is € 30.000 niet uitgegeven. Oorzaak daarvan is dat het enige tijd duurde voordat een geschikte projectmanager voor het project dienstverlening was aangesteld. Verwachting is dat het programma 'Voor en met Diemen' medio mei 2024 afloopt. Voor de resterende maanden verwachten we nog wel kosten te maken omdat bepaalde projecten, geborgd in de lijn, doorlopen. Daarom stellen wij voor het restantbudget over te hevelen. Wij verwerken dit in de 1e kwartaalbrief 2024.

Investerings

Investering (bedragen x € 1.000)	Budget	Realisatie t/m 2023	Vrije ruimte	I: in uitvoering D: doorschuiven V: vervallen A: Afgewikkeld
700102 Verv. dakbedekking ambtswoning Venserkade	45	-	45	D
700103 Beveiliging burgemeesterswoning	9	-	9	D
700104 Videocamera's en TV's raadszaal	70	63	7	A
700445 Verbouwing gemeentewerf	46	25	21	D
700450 Verv. koelmachine & regeling gemeentehuis	200	3	197	I
700452 Verv. verwarm. elektr warmtepompen gemeentewerf	200	-	200	D
700453 Verv. div. elementen installaties gemeentehuis	330	-	330	D
700454 Verv. radiatoren en convectoren gemeentehuis	210	-	210	D
700459 Oplaadpunten gemeentewerf Landlust	75	19	56	I

Toelichting investeringen:

- 700102 - Deze investering voeren we in 2024 uit.
- 700103 - Deze investering willen we doorschuiven. Er kunnen nog kosten ontstaan om de woning in veiligheid te verbeteren.
- 700104 - Dit werk hebben we gerealiseerd en deze investering kan worden afgesloten.
- 700445 - Dit budget willen we doorschuiven voor werkzaamheden die nog voortvloeien vanuit dit werk.
- 700450/700453/700454 - Deze investeringen voeren we gezamenlijk uit in 2024. De investeringsbudgetten voegen we samen.
- 700452 - Deze investering voeren we in 2025 uit.
- 700459 - De uitvoering van het project loopt

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. Ze kunnen worden ingezet voor dekking van alle programma's. Hierna geven we een overzicht met de algemene dekkingsmiddelen.

Algemene dekkingsmiddelen	Rekening 2022	Begroting 2023 primitief	Begroting 2023 totaal	Rekening 2023	Budget resultaat 2023
Algemene uitkering	47.578	55.670	57.000	58.240	1.240
Lokale heffingen (ongebonden)	8.492	-	-	-	-
Dividend	172	104	104	94	-10
Saldo financieringsfunctie	-501	-605	-700	-254	446
Onvoorzien	-	-60	-	-	-
Totaal	55.740	55.109	56.404	58.080	1.676

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. Ook in 2023 ondervinden we daar nog veel financiële effecten van. Door de schaarste aan aardgas en de daaraan gekoppelde prijs van elektriciteit zijn de energielasten nog steeds hoog ten opzichte van vier jaar geleden. Dit heeft grote gevolgen voor de burgers en bedrijven maar ook wij als gemeente merken dat de prijzen voor energie stijgen.

In 2023 zijn de energieprijzen enigszins gestagneerd. Grofweg is de analyse dat de kosten voor gas en elektra in 2023 twee keer zoveel bedragen als in 2021. In 2021 betaalde we bijna € 0,65 miljoen aan gas en elektra. In 2023 bedraagt dat € 1,4 miljoen. De energieprijzen worden voor de gemeenten per kwartaal vastgelegd. We zien de laatste kwartalen een lichte daling van de prijzen. Het is moeilijk in te schatten of deze door gaat zetten.

In 2023 zijn veel afrekeningen over 2022 geboekt. De energiekosten over 2023 bedragen € 1,5 miljoen. Over 2022 is nog ruim € 0,8 miljoen in rekening gebracht. Tegenover deze hogere kosten bestaan compensatiemaatregelen vanuit het Rijk. In 2023 is de regeling voor zwembaden verlengd. De compensatie is gebaseerd op een verwachte afrekening. Of onze