

Programmabegroting 2023

Vastgesteld door raad

3 november 2022



Balans

Activa

Activa (per 31-12)	2023	2024	2025	2026
Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	-	-	-	-
Overige immateriele vaste activa	50	50	50	50
Immateriele vaste activa	50	50	50	50
Investerings met een economisch nut	81.607	97.709	93.825	89.695
Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	24.688	24.128	25.009	23.583
Investerings in openbare ruimte met een maatschappelijk nut				
Bouwgronden niet in exploitatie	19.549	18.760	17.761	16.939
Gronden in erfpacht	6.456	6.456	6.456	6.456
Materiele vaste activa	132.300	147.053	143.051	136.673
Kapitaalvestrekkingen aan: Deelnemingen	1.512	1.512	1.512	1.512
Overige langlopende leningen	7.406	7.362	7.327	7.294
Financiële vaste activa	8.918	8.874	8.839	8.806
Totaal vaste activa	141.268	155.977	151.940	145.529
Onderhanden werken, waaronder bouwgronden in exploitatie	-36.024	-35.869	-35.351	-34.764
Voorraden	-36.024	-35.869	-35.351	-34.764
Overige vorderingen	9.314	9.314	9.314	9.314
Verstrekte kasgeldleningen	-	-	-	-
Vorderingen openbare lichamen	12.801	12.801	12.801	12.801
Voorziening dubieuze debiteuren	2.442	2.542	2.642	2.742
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	24.556	24.656	24.756	24.856
Banksaldi ¹				
Schatkistbankieren				
Kassasaldi				
Liquide middelen	-	-	-	-
De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel uitgesplitst naar de nog te ontvangen bedragen van:				
Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgend begrotingsjaren komen	4.965	4.965	4.965	4.965
Overlopende activa	4.965	4.965	4.965	4.965
Totaal vlottende activa	-6.503	-6.248	-5.630	-4.943
Totaal activa	134.765	149.729	146.310	140.586

Conform de Wet Hof moet de gemeente schatkistbankieren. Het is echter toegestaan een relatief klein bedrag aan overtollige middelen buiten de schatkist aan te houden. De hoogte van het drempelbedrag is voor de gemeente Diemen gelijk aan 0,75% van de jaarlijkse begrotingsomvang. Voor Diemen is dit drempelbedrag circa € 1.041.000.

¹ Omdat de banksaldi zowel positief als negatief fluctueren, wordt voor de meerjarenbalans geen saldo opgenomen.

Passiva

Passiva (per 31-12)	2023	2024	2025	2026
Algemene reserves	-18.624	-18.624	-18.624	-18.624
Bestemmingsreserves	-14.221	-14.127	-13.677	-13.591
Gerealiseerde resultaat	-130	-1.745	-3.720	210
Eigen vermogen	-32.975	-34.497	-36.021	-32.005
Voorziening voor verplichtingen, verliezen, risico's en egalisatie	-6.951	-7.044	-6.737	-6.422
Voorzieningen	-6.951	-7.044	-6.737	-6.422
Onderhandse leningen:				
- Binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsinstellingen	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
- Openbare lichamen	-5.000	-5.000	-	-
- Overige binnenlandse sectoren	-32.000	-26.000	-26.000	-26.000
Overige leningen met een rentetypische looptijd > 1 jaar				
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	-44.500	-38.500	-33.500	-33.500
Totaal vaste passiva	-84.426	-80.041	-76.258	-71.927
Overige schulden	-42.018	-61.367	-61.732	-60.340
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één Jaar	-42.018	-61.367	-61.732	-60.340
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	-6.244	-6.244	-6.244	-6.244
De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren van:				
- Het Rijk	-2.066	-2.066	-2.066	-2.066
- Overige Nederlandse overheidslichamen	-	-	-	-
Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	-11	-11	-11	-11
Overlopende passiva	-8.321	-8.321	-8.321	-8.321
Totaal vlottende passiva	-50.339	-69.688	-70.053	-68.661
Totaal passiva	-134.765	-149.729	-146.310	-140.586