

4e kwartaalbrief 2025

Vastgesteld door raad

11 december 2025



2.5 Ontwikkelingen met financieel effect in 2025

In deze paragraaf komen de ontwikkelingen aan de orde die een financieel effect hebben. Dit kunnen ontwikkelingen zijn met een effect op het rekeningsaldo of betrekking hebben op de inzet van reserves. Ook aanpassingen van investeringsbudgetten komen in dit hoofdstuk aan bod. Het gaat om begrotingswijzigingen waarover de raad besluiten moet nemen.

Overhevelingen

Vorig jaar zijn we gestart de budgetoverhevelingen uit de jaarrekening zoveel als mogelijk te verwerken in de eerste kwartaalbrief. Dit jaar zijn we terughoudender in het direct opnemen van alle over te hevelen budgetten. Pas wanneer er capaciteit is om het werk uit te voeren en er geen nieuw budget in 2025 is hevelen we budget over. Gevolg is dat er gedurende het jaar nog budgetoverhevelingen plaatsvinden.

De budgetoverhevelingen zijn nog steeds gekenmerkt met een "#" en hebben geen invloed op het saldo. In 2024 zijn deze niet bestede budgetten meegenomen in het jaarrekeningsaldo. Het rekeningsaldo is in de Algemene Reserve gestort. In deze kwartaalbrief halen we de overgehevelde budgetten weer uit de Algemene Reserve. Zo beïnvloeden deze overhevelingen niet het rekeningsaldo 2025

2.5.1 Jeugdhulp

Programma Sociaal

Bijzondere kosten jeugdhulp

Zoals aangegeven in de derde kwartaalbrief zijn we geconfronteerd met een aanzienlijke stijging van de uitgaven in de jeugdhulp. De eerder geraamde extra kosten van € 1,2 miljoen zijn inmiddels, op basis van voortschrijdend inzicht, bijgesteld naar € 1,7 miljoen.

De hogere kosten komen door de volgende redenen:

1. In de eerste kwartaalbrief hebben we melding gemaakt van een maatwerkcasus. Uiteindelijk bedragen de verwachte kosten voor deze casus in 2025 € 1 miljoen;
2. Als gevolg van het woonplaatsbeginsel zijn enkele cliënten onder de verantwoordelijkheid van Diemen komen te vallen. De verwachte kosten in 2025 bedragen € 0,5 miljoen;
3. Een lichte stijging in de vraag en de onvoorspelbaarheid en complexiteit van kostbare maatwerkvoorzieningen met verblijf zorgen voor hogere kosten. We verwachten hierdoor € 0,2 miljoen meerkosten.

We proberen deze kosten te dekken uit de ruimte binnen bestaande budgetten in het Sociaal domein. Hier kunnen we € 125.000 van de meerkosten mee dekken. In de Septembercirculaire heeft het Rijk meer middelen voor de kosten jeugdzorg toegekend. Hoewel deze extra middelen bedoeld zijn voor de kosten 2023 en 2024, stellen we voor deze € 775.000 in te zetten voor de meerkosten in 2025. Het restant tekort van € 800.000 komt ten laste van het rekeningsaldo 2025.

In uitzonderlijke gevallen, waar Diemen nu in een unieke casus mee te maken heeft, bestaan soms mogelijkheden om bovenregionaal compensatie te verkrijgen. Bijvoorbeeld als er specifieke meerkosten om continuïteit van zorg te garanderen. We zijn in gesprek over concrete resultaten en wij rapporteren hierover in de jaarrekening of de eerste kwartaalbrief van 2026.