

Jaarrekening 2014

13-05-2015

Inhoudsopgave

Leeswijzer.....	5
Inleiding.....	7
Algemeen.....	8
Waar staan we op financieel gebied	13
Jaarverslag.....	18
Programmaverantwoording.....	19
Programma 0 Bestuur en Dienstverlening.....	21
Programma 1 Veiligheid en openbare orde.....	27
Programma 2 Wegen, Verkeer en Vervoer.....	31
Programma 3 Onderwijs en Kinderopvang.....	37
Programma 4 Welzijn en cultuur.....	41
Programma 5 Sport en recreatie.....	51
Programma 6 Participatie, inkomen en zorg.....	55
Programma 7 Leefomgeving en volksgezondheid.....	61
Programma 8 Stedelijke ontwikkeling.....	69
Algemene dekkingsmiddelen.....	77
Paragrafen.....	81
Paragraaf 1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing.....	83
Paragraaf 2 Onderhoud kapitaalgoederen.....	99
Paragraaf 3 Financiering.....	107
Paragraaf 4 Bedrijfsvoering.....	113
Paragraaf 5 Verbonden Partijen.....	119
Paragraaf 6 Grondbeleid.....	133
Paragraaf 7 Lokale Heffingen.....	135
Paragraaf 8 Grootschalige Projecten.....	145
Jaarrekening.....	149
Staat van baten en lasten.....	151
Toelichting staat van baten en lasten.....	153
Programma 0 Bestuur en Dienstverlening.....	154
Programma 1 Veiligheid en openbare orde.....	155
Programma 2 Wegen, Verkeer en Vervoer.....	157
Programma 3 Onderwijs en Kinderopvang.....	158
Programma 4 Welzijn en Cultuur.....	159
Programma 5 Sport en Recreatie.....	160
Programma 6 Participatie, Inkomen en Zorg.....	161
Programma 7 Leefomgeving en Volksgezondheid.....	163
Programma 8 Stedelijke ontwikkeling.....	164
Algemene dekkingsmiddelen.....	166
Bedrijfsvoering.....	167
Balans.....	169
ACTIVA.....	170
PASSIVA.....	171
Grondslagen.....	172

Toelichting op de balans.....	176
Sisa verantwoordingsbijlage.....	187
Controleverklaring.....	191
Bijlagen.....	195
Kerngegevens.....	197
Het resultaat.....	200
Subsidies.....	203
Raadsbesluit 2014.....	205

Leeswijzer

Voor u liggen de **jaarstukken 2014**. Deze bestaat uit een beleidsmatig *jaarverslag* en een financiële *jaarrekening*.

In de *jaarrekening* legt het college verantwoording af over het gevoerde beleid en de daarmee verbonden financiën. De opzet van de *jaarrekening* is conform Besluit, Begroting en Verantwoording (BBV) en gelijk aan die van de begroting. De financiële overzichten zijn afgerond op € 1.000. Hierdoor is het mogelijk dat er afrondingsverschillen ontstaan. In de financiële tabellen wordt het € (min) teken gebruikt als er een last (uitgave/nadeel) wordt bedoeld en waar geen teken staat, wordt dat als een baat (inkomst/voordeel) gelezen. Hiermee volgen we de begroting 2014.

Het *jaarverslag* bestaat uit:

- De programmaverantwoording;
- Het hoofdstuk algemene dekkingsmiddelen;
- De paragrafen.

In de *programmaverantwoording* gaan wij in op de in de begroting 3W-vragen. Wat willen we bereiken (Doelstelling) en Wat gaan we ervoor doen (Activiteiten) in de begroting is in de programmaverantwoording verwerkt in een tabel. Per onderdeel kunt u zien wat we hebben bereikt en wat we ervoor gedaan hebben. Wat heeft het gekost is een vertaling per programma in een financieel overzicht. Een groot deel van de prestatie-indicatoren komt uit de tweejaarlijkse enquête 'Waar staat je gemeente' (WSJG).

Naast de vragen wordt ook een toelichting gegeven op de onderwerpen nieuw beleid, moties en amendementen, investeringen en overige ontwikkelingen.

In het hoofdstuk over *algemene dekkingsmiddelen* zijn de belangrijkste inkomstenbronnen van de gemeente toegelicht.

In de zeven verplichte *paragrafen* gaat het om (de verantwoording van) de beleidslijnen van beheersmatige aspecten die financieel, politiek of anderszins belangrijk zijn. Naast de zeven verplichte paragrafen is er een extra paragraaf die informatie geeft over de grootschalige projecten binnen de gemeente.

De *jaarrekening* bestaat uit:

- De programmarekening;
- De balans;
- De Sisa-bijlage (Sisa staat voor Single Information Single Audit).

De *programmarekening* bevat een gecompriëerd overzicht van alle lasten, baten en saldi per programma en een toelichting op het resultaat.

De *balans* en de toelichting daarop geeft inzicht in de bezittingen (activa) en het eigen en vreemd vermogen (passiva) van de gemeente. Met andere woorden: er wordt inzicht verschaft over waarin geïnvesteerd is en hoe dat gefinancierd is.

De *Sisa-bijlage* bevat verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen. Deze bijlage wordt gebruikt om verantwoording af te leggen over de uitkeringen en vervangt de afzonderlijke accountantsverklaringen.

Inleiding

Algemeen

2014 stond voor gemeenteraad, college en ambtelijke organisatie van Diemen voor een belangrijk deel in het teken van “de grote voorbereidingen”. Zo zijn per 1 januari 2015 de decentralisaties een feit: een grootschalige operatie waarmee de gemeente verantwoordelijk is geworden voor een breed palet aan taken in het sociaal domein. Op het ruimtelijk domein hebben we reusachtige stappen gezet richting de transformatie van Bergwijkpark Noord, inmiddels Holland Park geheten, en hebben we de ontwikkeling van woonwijk Plantage de Sniep weer op de rit gekregen. Daarnaast hebben we ons in 2014 intensief gebogen over de wijze waarop we ons ambtelijk willen organiseren, binnen DUO+ verband. En in meer algemene zin zijn we voorbereidingen gestart om ons de komende jaren onder de paraplu ‘citymarketing’ nadrukkelijker te profileren op nader te bepalen thema’s.

Dit alles gebeurde onder bestuurlijke regie van een nieuw college van B&W en een nieuwe gemeenteraad. En ondertussen hebben we ook op andere beleidsterreinen niet stil gezeten. Daarvan geeft het college in deze inleiding, naast de bovengenoemde ontwikkelingen, vier voorbeelden: werk & inkomen, de opening van de Brede School Diemen Noord, de afronding van het Centrumplan en onze omvangrijke werkzaamheden in de buitenruimte. Voor de bredere keur aan ontwikkelingen verwijzen wij u naar het jaarverslag per programma.

Decentralisaties sociaal domein

In 2014 zijn de laatste stappen gezet voor de uitvoering van een aantal nieuwe taken in het sociaal domein, waarvoor de gemeente vanaf 1 januari 2015 verantwoordelijk is. De nieuwe taken zijn het gevolg van de invoering van de Jeugdwet, de Participatiewet en de overheveling van de AWBZ naar de Wmo. Waar in de voorgaande jaren op de verschillende terreinen beleidsnota’s zijn vastgesteld waarin de visie van de gemeente op de nieuwe regelingen werd verwoord, is 2014 vooral gebruikt om de daadwerkelijke uitvoering vanaf 2015 voor te bereiden. Begin 2014 is de Brede HOED geopend, de accommodatie naast het gemeentehuis waar een groot aantal zorg- en dienstverleners zijn gehuisvest en waar vanuit een deel van de nieuwe taken ook wordt uitgevoerd.

Het zorgnetwerk in Diemen levert een belangrijke bijdrage aan de uitvoering van de nieuwe taken. Met een aantal van de aanbieders is een werkwijze ontwikkeld die moet inspelen op complexe vragen waar inwoners zelf geen regie meer op kunnen voeren. Ook is het proces van toeleiding, toegang en toekenning beschreven en zijn tal van gezamenlijke projecten binnen het zorgnetwerk gestart. Verder is veel energie gestoken in de voorbereiding van de daadwerkelijke uitvoering zoals de werving van personeel en het inrichten van nieuwe administratieve processen en ICT.

De toewijzing van voorzieningen is gebaseerd op regels die door de gemeenteraad zijn vastgesteld in verordeningen; in het laatste kwartaal van 2014 jaar zijn de verordeningen voor de drie regelingen vastgesteld. Ook heeft het college in de tweede helft van 2014 de inkoop van de nieuwe voorzieningen afgerond. Deze inkoop heeft in de regel met meerdere gemeenten gezamenlijk (de DUO+ gemeenten, met Amsterdam of stadsregionaal) plaatsgevonden. Ondertussen hebben we als gemeente diverse voorlichtingsbijeenkomsten voor de nieuwe cliënten georganiseerd, zijn folders gemaakt en is er in de lokale media aandacht besteed aan de decentralisaties.

Ook is in 2014 de raadscommissie decentralisaties van start gegaan. Het doel van deze commissie is om een deel van de raadsleden op meer informele en diepgaande manier te informeren over de nieuwe regelingen en alles wat daarmee samenhangt.

Met dit alles is in 2014 in ieder geval een goede basis gelegd voor de uitvoering van de nieuwe taken. Vanaf 2015 zal de focus meer gericht worden op de beoogde effecten van de stelselwijziging: ander gedrag van professionals en burgers, andere meer integrale werkwijze en ook het anders met elkaar omgaan tussen burgers/cliënten, professionals, instellingen en gemeente. Daarmee is alle voorbereiding tot nu toe slechts de eerste stap in een meerjarenproces van transformatie binnen het sociaal domein.

Transformatie Bergwijpark Noord

De term transformatie, maar dan op een heel ander beleidsterrein, geldt ook voor het gebied Bergwijpark Noord. Dat monofunctionele kantorengedebiet kende een zeer hoge leegstand, met alle negatieve effecten van dien. In 2012 en 2013 is een Masterplan en een nadere uitwerking van het Masterplan vastgesteld, met als intentie om het gebied om te vormen tot een gemengd gebied voor wonen, werken en voorzieningen. Het Masterplan bood een open uitnodiging aan ontwikkelaars om hiervoor met een plan te komen. Het vervolg is voor een belangrijk deel door ontwikkelaar Snippe Projecten, in nauwe samenwerking met de gemeente, ter hand genomen. Gestart is met de succesvolle realisatie van een omvangrijke studentencampus Diemen Zuid. Deze is in november 2014 door minister Blok officieel geopend.

Verder is een stedenbouwkundig plan opgesteld voor een nieuwe woonwijk ter plaatse. Het is de bedoeling dat deze wijk circa 3.000 woningen gaat omvatten in de vorm van koop- en huurappartementen met verschillende groottes. De wijk Sluseholmen in Kopenhagen stond model voor het stedenbouwkundig ontwerp van de hand van Soeters en Van Eldonk architecten. Gepland is dat in 2015 met de bouw van de eerste woningen begonnen wordt. Het gaat daarbij om drie appartementengebouwen met circa 260 woningen.

De transformatie van het gebied komt tot uitdrukking in de nieuwe naam waarvoor eind 2014 is gekozen: Holland Park. Holland Park betreft inmiddels de grootste transformatie van leegstaande kantoren in Nederland. De kantorenleegstand in Diemen is hierdoor in 2014 spectaculair gedaald (grootste daling van heel Nederland).

De nieuwe wijk geeft, samen met de studentencampus Diemen Zuid, een positieve impuls aan Diemen en specifiek aan Diemen-Zuid. De wijk zorgt voor meer levendigheid, veiligheid en bedrijvigheid op een plek waar dat nodig is. Holland Park zorgt ook voor groei van de gemeente Diemen en dat draagt bij aan een groter draagvlak voor lokale voorzieningen, zoals onze winkelcentra, openbaar vervoer, theater, zwembad en zorgvoorzieningen.

Voorbereidingen DUO+

In 2014 zijn belangrijke stappen gezet op het gebied van samenwerking. DUO+ is hierbij het verband dat het meest in het oog springt. Voor de DUO+ gemeenten is de noodzaak tot samenwerking evident. Versterkte uitvoeringskracht is nodig om zowel de vele nieuwe wettelijke eisen en taken die op de gemeente afkomen, als ook de Rijksbezuinigingen, te kunnen opvangen. Dat betekent dat de gemeenten zoeken naar een positieve impuls in de combinatie tussen kosten, kwetsbaarheid en kwaliteit (3K's). Samenwerking met gelijkgestemde partners biedt die mogelijkheid.

In de eerste week van januari 2015 is besloten om de samenwerking te starten op ICT-gebied en om een Gemeenschappelijke Regeling met elkaar aan te gaan. De regeling bevat reeds meerdere mogelijke taakgebieden waarop kan worden samengewerkt, maar met de gemeenteraden is afgesproken om volgende stappen eerst ter instemming aan de gemeenteraad voor te leggen.

Op ICT-gebied levert DUO+ op langere termijn voor Diemen een structureel financieel voordeel op ten opzichte van de huidige begroting. Daarbovenop realiseren we een aanvullend voordeel door meerdere noodzakelijke ICT-investeringen te bundelen. DUO+ geeft invulling aan onze wens om met een zaakstelsel (midoffice) te gaan werken.

De incidentele projectkosten, ter voorbereiding op DUO+, zijn ten laste van de algemene reserve gebracht. De versnelde afschrijvingen van de desinvesteringen zijn conform het raadsbesluit verwerkt in de jaarrekening en ten laste gebracht van het rekeningsaldo.

Gestart met citymarketing

Het college zal de komende jaren veel werk maken van citymarketing. We willen Diemen zowel binnen Diemen als naar buiten, sterker profileren, vanuit een duidelijke, gemeenschappelijke strategie. In 2013 is al op initiatief van de gemeenteraad een beknopte visie op citymarketing vastgelegd. Vervolgens hebben de coalitiepartijen bij de onderhandelingen geld gereserveerd voor de vervolgstappen. In de rest van 2014 is een start gemaakt met deze vervolgstappen. Zo is een bureau ingehuurd en hebben de eerste, interne bijeenkomsten plaatsgevonden. De stappen zullen in 2015 leiden tot besluitvorming over heldere en breed gedragen merkwaarden, een strategie en een uitvoeringsprogramma, inclusief actiever optreden op evenementengebied. Om aan de hand daarvan het profiel van Diemen de komende jaren te versterken. Citymarketing zal ook een bijdrage leveren om het snel groeiende aantal nieuwe inwoners te verbinden met de Diemense gemeenschap.

Werk & inkomen

Ondanks het voorzichtig economisch herstel in 2014 is in Diemen het aantal uitkeringen met circa 5% gestegen naar 537 huishoudens. Er is veel nieuwe instroom geweest, maar we hebben op het gebied van re-integratie alle zeilen bijgezet en ook een forse uitstroom gerealiseerd. Diemen loopt hiermee in de pas met landelijke gemiddelden. Tegen de 100 mensen zijn uitgestroomd naar werk, opleiding of zelfstandig beroep. Met behulp van Europese subsidie en extra door de gemeenteraad beschikbaar gestelde middelen, is het gelukt om het aantal jongeren in de bijstand te laten dalen van 41 naar 21 huishoudens.

Opnieuw is daarbij gebruik gemaakt van het netwerk en de voorzieningen van het Werkgevers Service Punt Groot Amsterdam. Er is ook geïnvesteerd in doorontwikkeling van re-integratie. Zo is in juni 2014 het Jobcenter in de Omval opgericht. De focus ligt op het in groepsverband coachen, motiveren en het matchen van kandidaten aan werkgevers. Tenslotte is in samenwerking met Cordaan een activeringstraject gestart gericht op vrouwen met een grote afstand tot de arbeidsmarkt. Er is veel animo voor deelname binnen de doelgroep.

Opening Brede School Diemen Noord

Bij de vaststelling van het 'Integraal Huisvestingsplan Onderwijs 2008-2012' heeft de gemeenteraad ingestemd met de realisatie van een brede school in Diemen Noord. Daarin zouden de openbare basisschool 't Palet, oecumenische basisschool De Duif, de peuterspeelzalen 't Kloddertje en De Tuimelaar en buitenschoolse opvang worden gehuisvest. Met het concept van brede school kon worden ingespeeld op

onderwijsinhoudelijke ontwikkelingen zoals ‘de doorgaande lijn’ en kon een duidelijke relatie worden gelegd met de behoefte aan opvang die aansluit op de school(tijden). Als locatie was de keuze gevallen op de hoek Tureluurweg - Vogelweg.

In 2013 werd de eerste paal van de nieuwe, brede school in Diemen Noord geslagen. Vanaf toen werden de contouren van het markante gebouw bij de entree van de wijk steeds zichtbaarder. In mei 2014 is de brede school opgeleverd. Op de eerste schooldag na de zomervakantie kon de school daadwerkelijk in gebruik worden genomen.

Afronding Centrumplan

Na jarenlang een groot deel van de politieke discussie te hebben bepaald, was in 2014 met de realisatie van de laatste projecten de afronding van het Centrumplan een feit – ook in financiële zin. In januari was daar de officiële opening van de Brede HOED. Een gebouw dat zo natuurlijk in de omgeving opgaat, dat het lijkt of het er al jaren staat. In juni konden we het Nelson Mandelapark geopend. Het park heeft, dankzij de nieuwe Ubuntubrug, een directe verbinding met winkelcentrum Diemerplein. En het winkelcentrum zelf is, na een aantal jaren van uitbreidingswerkzaamheden en renovatie, in november 2014 officieel heropend. Duidelijk werd toen ook dat een lang gekoesterde wens van de gemeente, namelijk de vestiging van een tweede supermarkt in het winkelcentrum, een feit zou worden. In maart 2015 opent supermarkt Deen de deuren.

Werken in de buitenruimte

Ook in de buitenruimte heeft de gemeente het afgelopen jaar “niet stilgezeten”. Een opsomming van alle infra-projecten die lopen, geeft daarvan een aardig beeld. Zo zijn we aan de slag met de wijk Buytenstee, gebied Verrijn Stuart fase 2 (Visseringweg/Weesperstraat), gebied rondom de Flats Martin Luther Kinglaan, gebied Centrumplan fase 3 (o.a. gedeelte Ouddielerlaan en rotonde), project Provincialeweg/Muiderstraatweg (incl. busbaan) en buitenruimte Brede school Diemen Noord. Dit naast de diverse speelvoorzieningen, waaronder het Cruyff Court in de Omloop en de nieuwe speelplaats op Savonet, die afgelopen jaar zijn gerealiseerd.

Tevens hebben we een aantal projecten dusdanig voorbereid, dat de uitvoering in de eerste helft van 2015 start. Het gaat dan om: gebied Spoorzicht, Zwanenpad (fietspad), bedrijventerrein Sniep-Stammerdijk en de speelplaatsen Koolzaaderf en Argusvlinder. Ook zijn we in 2014 gestart met de voorbereiding van meerdere nieuwe reconstructieprojecten: gebied Burgermeester de Kievietstraat, 7 wonderen en N. Lublinckstraat en ged. Ouddielerlaan; gebied Speenkruid en gebied Centrum-West (gebied onderheide wegen inclusief parkeerterrein Burg. Bickerstraat).

Positief rekeningresultaat

Dit alles maakt dat wij met trots terugkijken op 2014. Gemeenteraad, college en ambtelijke organisatie hebben grote stappen gezet in de verdere verbetering van de leefomgeving en de ondersteuning van alle Diemenaren. Daarbij hebben alle voorbereidingen niet geleid tot een negatief rekeningresultaat. Integendeel, we sluiten 2014 af met een positief saldo van € 1,67 miljoen. Daarmee kunnen we een belangrijke aangroei van de algemene reserve realiseren. In ‘waar staan wij financieel gebied’ leest u daar meer over.

Burgemeester en wethouders van Diemen

Waar staan we op financieel gebied

Het verdere herstel van de economie heeft voor Diemen een positief effect op de financiële positie. Met name bij grondexploitatie Plantage De Sniep lijkt het tij enigszins ten goede te keren. Op basis van de geactualiseerde berekeningen is hier een licht positief resultaat te verwachten. Bovendien leidt het mediation-akkoord met de ontwikkelaar tot een betere afdekking van het financiële risico voor de gemeente.

Ook de afspraken over de ontwikkelingen bij Bergwijkpark / Holland Park krijgen steeds meer vorm. Bij de onderhandelingen is specifiek aandacht voor beperking van risico's en verrekening van ambtelijke inzet.

In 2014 hebben we veel ambtelijke capaciteit gestoken in de voorbereidingen van de gemeentelijke samenwerking met Ouder Amstel, Uithoorn en De Ronde Venen. Bij de besluitvorming voor ICT is De Ronde Venen afgehaakt. De incidentele projectkosten zijn ten laste van de algemene reserve gebracht. De versnelde afschrijvingen van de desinvesteringen zijn conform het raadsbesluit verwerkt in de jaarrekening en ten laste gebracht van het rekeningsaldo.

Daarnaast hebben we in 2014 veel aandacht besteed aan de voorbereidingen van de decentralisaties op het gebied van het sociaal domein. Voor 2014 leidt dit nog niet tot financiële consequenties maar in de toekomst hebben deze taken een substantieel effect op het rekeningresultaat.

Positief rekeningresultaat 2014

We sluiten 2014 af met een positief rekeningsaldo. In de Programmabegroting 2014 startten we met een begroot positief saldo van € 68.000.

In de bijstellingen voortvloeiend uit de kwartaalbrieven is dit saldo opgelopen tot een geprognosticeerd overschot van € 1,22 miljoen. Dit overschot is voornamelijk ontstaan door de opbrengsten van de vrijgekomen schoollocaties in Diemen Noord. Deze incidentele opbrengst leverde een voordeel van € 1 miljoen op.

Het uiteindelijke rekeningsaldo 2014 bedraagt € 1,67 miljoen.

Belangrijkste oorzaken van het verder oplopen van het rekeningsaldo zijn de lagere kosten en hogere opbrengsten voor de uitvoering van de WMO-taken. De specifieke oorzaken hiervan zijn:

- minder aanvragen voor woonvoorzieningen;
- minder beroep op hulp in het huishouden;
- terugvordering van subsidie
- meer ontvangen eigen bijdragen.

Verderop in deze paragraaf is een overzicht opgenomen met de belangrijkste afwijkingen en de toelichting daarop.

Bestemming rekeningresultaat

Conform het coalitieakkoord stellen we voor dit overschot te storten in de algemene reserve zodat ons weerstandsvermogen toeneemt.

Bestemmingsvoorstellen

Bestemmingsvoorstellen	
1. Scouting	30
2. Extra middelen vrouwenopvang	25
3. Implementatiebudget decentralisaties (invoering Participatie)	35
Totaal te onttrekken uit de Algemene Reserve	90

Toelichting op bestemmingsvoorstellen:

- Scouting
Bij de 2^{de} kwartaalbrief is een bedrag van € 30.000 voor de scouting gereserveerd. Het bedrag is niet uitgegeven. Wij stellen voor dit bedrag over te hevelen naar 2015.
- Extra middelen vrouwenopvang
Er is een bedrag ontvangen van € 25.000 voor extra middelen Vrouwenopvang 2014. Dit geld is in 2014 niet uitgegeven maar we verwachten dit in 2015 te doen. Wij stellen voor dit bedrag wederom beschikbaar te stellen in 2015.
- Implementatiebudget decentralisaties (invoering Participatie)
In 2014 hebben we € 67.000 ontvangen voor de implementatiekosten voor de decentralisaties. Van dit budget is € 32.000 in 2014 ingezet. Voorstel is € 35.000 over te hevelen naar 2015. Dit budget is bedoeld voor de invoeringskosten Participatie.

Vrijval reserves

- Reserve Doorgeschoven Posten
In de reserve doorgeschoven posten hebben we een bedrag gereserveerd van € 64.000 voor de afwikkeling van de bomruiming Weespertrekvaart en € 2.000 voor de gebiedsuitbreiding Diemen Zuid. Deze bedragen blijken niet meer nodig. Wij stellen voor het totaalbedrag van € 66.000 vanuit de Reserve Doorgeschoven Posten vrij te laten vallen ten gunste van de Algemene Reserve.
- Reserve Wet Maatschappelijke Ondersteuning
In 2006 is de Bestemmingsreserve Wet Maatschappelijke Ondersteuning ingesteld omdat onbekend was of de Rijksmiddelen toereikend waren voor de WMO-taken. Inmiddels zijn we bijna 10 jaar verder en is de afgelopen jaren gebleken dat we de taken binnen de (steeds minder wordende) Rijksmiddelen kunnen uitvoeren.
Aangezien de WMO-activiteiten een 'open-eind' karakter hebben en de beschikbare Rijksmiddelen nog steeds onder druk staan, blijft er een risico aanwezig. Bovendien zijn vanaf 2015 de taken op het gebied van WMO verder uitgebreid door de decentralisaties. De hierdoor ontstane risico's zijn specifiek opgenomen in de 'Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing' van de begroting 2015. Bij de behandeling van de begroting 2015 is aangegeven dat de positieve meerjarensaldi onder andere bedoeld zijn om structurele nadelige gevolgen veroorzaakt door de decentralisaties op te vangen. Incidentele nadelen komen ten laste van de Risicoreserve. Alternatief is een aparte risicoreserve voor de decentralisaties in te stellen. De huidige Bestemmingsreserve WMO wordt dan tot omgezet in een 'Risicoreserve Sociaal Domein'.
Uitgangspunt bij het financieel beleid (zie Nota Reserves en Voorzieningen 2014) is het aantal bestemmingsreserves beperkt te houden. Ook voor andere programma's, zoals werk en inkomen' zijn geen aparte bestemmings-/risicoreserves gecreëerd.
Wij stellen voor de incidentele risico's binnen het sociaal domein te verrekenen met de 'algemene' Risicoreserve en de Bestemmingsreserve WMO te laten vervallen.
Tevens stellen wij voor het restant van de Bestemmingsreserve WMO, € 33.410 over te hevelen naar de Algemene Reserve.

Algemene Reserve (inclusief risicoreserve)

Onderstaand de stand van de algemene reserve na verrekening van het rekeningsaldo 2014.

Ontwikkeling Algemene Reserve	
Stand per 1 januari 2014	8.058
Mutaties 2014	-599
Stand per 31 december 2014	7.459
Saldo jaarrekening 2014	1.671
Bestemmingsvoorstellen	-90
Vrijval reserves	99
Stand inclusief besluiten jaarrekening 2014	9.139

Verklaring van het resultaat

Onderstaand een overzicht van de grootste afwijkingen (groter dan € 100.000). Onder de tabel zijn de toelichtingen opgenomen. Verderop in de jaarrekening vindt u per programma een overzicht van afwijkingen met toelichting.

Verwachte saldo in 4de kwartaalbrief 2014	1222
Programma Wegen, Verkeer en Vervoer	
Parkeerexploitatie	-154
Programma Welzijn en Cultuur	
WMO	642
Programma Participatie, Inkomen en Zorg	
Sociale werkvoorziening	284
Voorziening dubieuze debiteuren Werk en inkomen	-160
Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzieningen Gemeenten (BUIG)	-269
Terugvordering en verhaal	125
Programma Leefomgeving en volksgezondheid	
Milieu	-230
Programma Stedelijke Ontwikkeling	
Overige grondzaken	100
Algemene Dekkingsmiddelen	
Dotatie voorziening Dubieuze Debiteuren	-311
Didi: versneld afschrijven	-187
Algemene Uitkering	300
Overige effecten	309
Rekeningsaldo 2014	1.671

Toelichting van de afwijkingen

Programma Wegen, Verkeer en Vervoer

Parkeerexploitatie

Wij hebben per saldo de budgetten voor parkeerexploitatie overschreden met € 154.000. Dit effect kent twee veroorzaken. Ten eerste hebben wij de parkeeropbrengsten op maaiveld over de periode 2012 en 2013 afgedragen aan Delta Lloyd. Ten tweede zijn wij onder meer met hogere kosten geconfronteerd voor het invorderen van de naheffingsaanslagen.

Programma Welzijn en Cultuur

Wmo

In 2013 hebben we voor Wmo op zowel de collectieve als de individuele voorzieningen per saldo een voordelig resultaat van circa € 642.000. Dit effect is het gevolg van onder meer:

- lagere kosten voor woonvoorzieningen door minder aanvragen;
- lagere kosten voor hulp bij het huishouden, hier zijn de effecten van eerder genomen beleidskeuzes gaan zich nu tonen;
- lagere besteding van het budget voor materialen en de AWBZ-pakketmaatregel;
- hogere inkomsten dan begroot. Dit komt door een hogere eigen bijdrage voor de hulp bij het huishouden en een groter aandeel eigen bijdrage voor hulpmiddelen en woonvoorzieningen.

Programma Participatie, Inkomen en Zorg

Sociale werkvoorziening

Pantar de uitvoeringsorganisatie van de WSW heeft een positief subsidieresultaat behaald over 2013 en 2014. Uit deze voorlopige afrekening blijkt een teruggave van de bijdrage in het subsidieresultaat aan de gemeente. Over 2013 is de teruggave € 104.000 (V), over 2014 is dit € 191.000 (V). Daarnaast is een ontvangen stimuleringsbijdrage begeleid werken van € 11.000 (N) doorgestort aan het WSW bedrijf.

Voorziening dubieuze debiteuren werk en inkomen

De mate van oninbaarheid en de hoogte van het debiteurensaldo zijn de basis voor de dotatie aan de voorziening dubieuze debiteuren werk en inkomen. Bij het opmaken van de rekening is de hoogte van de voorziening bepaald. De dotatie aan de voorziening hebben wij niet geraamd omdat de oninbare debiteuren vooraf niet in te schatten zijn. Voor 2014 hebben wij dit berekend op € 160.000. Hiermee komt de stand van de voorziening per 31 december 2014 op € 1.347.000.

Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzieningen Gemeenten (BUIG)

Ondanks de lichte economische groei in 2014 is het aantal mensen met een uitkering gestegen van 507 in januari 2014 naar 532 in december 2014. Dit betekent een toename van 25 ofwel 5%. Hierdoor zijn de bijstandslasten niet binnen het beschikbare budget gebleven.

Terugvordering en verhaal

De ten onrechte verstrekte uitkeringen en bijzondere bijstand worden teruggevorderd van de cliënt. Deze post is moeilijk te ramen

Programma Leefomgeving en Volksgezondheid

Milieu

Een deel van de dekking is te hoog begroot, omdat een deel van ontvangen subsidies in de reserve omgevingslawaaai was gestort. Zowel vanuit de reserve als uit de te ontvangen subsidie is rekening gehouden met dekking van de kosten.

Programma Stedelijke Ontwikkeling

Ontwikkeling overige grondzaken

Door de verkoop van het terrein Visseringweg 2 is er een opbrengst van € 40.000 en de financiële afwikkelingen van het Centrumplan, zoals de parkeergarage met Delta Lloyd is positief gesloten met € 60.000.

Algemene dekkingsmiddelen

Dotatie aan voorziening dubieuze vorderingen

Wij hebben op de balans voor circa € 2.411.000 aan openstaande debiteuren. Van dit bedrag verwachten wij dat op termijn circa € 567.000 oninbaar is. Aanleiding om een bedrag oninbaar te stellen, kan variëren van een faillissement, onbekende woon- en verblijfplaats tot geen betalingscapaciteit.

Om deze oninbare bedragen ofwel dubieuze debiteuren in de toekomst te kunnen afboeken is een voorziening ingesteld. Momenteel is het budget in deze voorziening niet voldoende. Dit is aanleiding voor om circa € 311.000 toe te voegen aan deze voorziening. Hierdoor is de stand van deze voorziening op 31 december 2014 gelijk aan € 567.000.

Didi (versneld afschrijven)

In het raadsvoorstel DUO+ samenwerking ICT is aangegeven dat de ICT-investeringen die overgeheveld worden naar DUO+ in twee jaar versneld worden afgeschreven. Dit levert in 2014 een extra afschrijving op van € 189.000.

Algemene uitkering

In de begroting hebben wij rekening gehouden met een te ontvangen bedrag van circa € 23.974.000 uit het gemeentefonds. Inmiddels verwachten wij op basis van onder meer informatie van het Rijk (Decembercirculaire 2014 en verrekeningen die betrekking hebben op voorgaande jaren) een bedrag van circa € 24.274.000 te ontvangen. Per saldo hebben wij circa € 300.000 meer uit het gemeentefonds ontvangen. Dit effect wordt onder meer veroorzaakt door de ontwikkeling van de maatstaven en een verrekening die betrekking heeft op voorgaande jaren.

Structurele gevolgen

De volgende afwijkingen hebben een structureel gevolg en worden meegenomen bij de kwartaalbrieven 2015 en kadernota 2016. Voor de toelichting verwijzen wij u naar de 'Toelichting op de baten en lasten' op programmaniveau, vanaf pagina 152.

Structurele gevolgen	Gevolg	V/N
Prog. 2 Parkeergelden	-25	N
Prog. 3 Leerlingenvervoer	15	V
Prog. 5 Sportaccommodaties	-66	N
Prog. 8 Huren / pachten	35	V
Totaal structurele gevolgen	-41	N

Jaarverslag

Programmaverantwoording

Programma 0 Bestuur en Dienstverlening

Speerpunten

- Het college wil de betrokkenheid van burgers, bedrijven en instellingen bij comfort, inrichting, beheer en onderhoud van de eigen leef- en werkomgeving vergroten. Dit vraagt om een open en toegankelijke stijl van besturen;
- Het college blijft continu werken aan verhoging van de kwaliteit van de gemeentelijke dienstverlening;
- Er wordt actief ingezet op samenwerking in de regio;
- Het wijkgericht werken wordt uitgebreid met de 'niet' fysieke componenten.

Doelstelling 1: Grotere betrokkenheid van burgers bij comfort, inrichting en onderhoud van de eigen leefomgeving	
Activiteiten (hoe wilden we dat doen)	Realisatie (wat hebben we bereikt)
a Het houden van 34 actieweken, waarbij extra aandacht wordt gegeven aan een specifieke buurt;	We hebben 34 maal een week extra aandacht gegeven aan een buurt. Hiermee zijn alle buurten (inclusief de bedrijventerreinen) minimaal 2 maal aan de beurt geweest.
b Bij 6 van de buurten vooraf een buurtschouw te houden;	In 6 buurten hebben we volgens planning buurtschouwen gehouden.
c N.a.v. meldingen en klachten van bewoners directe uitvoering van servicewerkzaamheden;	In 98% van de gevallen konden we de melding op zeer korte termijn afhandelen of de bewoner informeren over de geplande actie.
d Het organiseren van een herinrichtingschouw, informatieavonden en inspraakprocedures bij herinrichtingsplannen.	Er zijn dit jaar diverse middelen ingezet om de betrokkenheid van burgers te verhogen. Er is een enquête gehouden en er zijn inloopavonden en middagen voor kinderen, inspraakavond en brainstormsessies georganiseerd. Deze middelen zijn ingezet bij de herinrichting van Spoorzicht, Centrum-west en Buytenstee en de speellocaties in de omloop (Cruyff-court), Argusvlinder en Koolzaaderf.

Doelstelling 2: Vertrouwen van de burger in de politiek en in de gemeentelijke organisatie	
Activiteiten (hoe wilden we dat doen)	Realisatie (wat hebben we bereikt)
Vergroting van bewonersparticipatie en actief burgerschap door:	
a Open en tijdige communicatie met burgers en instellingen;	Een aantal belangrijke projecten heeft stevige communicatieve begeleiding gekregen (verkiezingen, decentralisaties sociaal domein, parkeren, ontwikkeling Bergwijkpark/HollandPark, herontwikkeling centrumgebied, reconstructie Buytenstee, Spoorzicht en Ruimzicht West, voorbereidingen Oost-West-as, energie/milieu, afvalinzameling en veiligheid/zelfredzaamheid). Dat draagt bij aan tijdige, duidelijke en open berichtgeving over deze projecten. Verder zijn we veel actiever geworden in het gebruik van social media (m.n. Twitter en Facebook), inclusief actieve monitoring van berichten ('webcare').
b Actieve participatie.	Zie doelstelling 3.a

Doelstelling 3: Verbeteren en uitbouwen wijkgericht werken	
Activiteiten (hoe wilden we dat doen)	Realisatie (wat hebben we bereikt)
a Naast een verdere verfijning van de huidige wijze van onderhoud in de buurten, de participatie van bewoners en gezamenlijke acties verder stimuleren.	De actieve participatie van bewoners krijgt steeds meer vorm door gebruik van een aantal participatiebladen waarin met voorbeelden en mogelijkheden voor zelfbeheer uiteen wordt gezet en hoe je als bewoner een bijdrage kunt leveren aan wijkbeheer. Hierdoor en door tijdens reconstructies hier aandacht aan te geven, komen steeds meer groenparticipatie-projecten op gang, zoals de interesse van bewoners voor de aanleg van een moestuin in Spoorzicht.

Doelstelling 4: Een veerkrachtige, goed functionerende samenleving	
Activiteiten (hoe wilden we dat doen)	Realisatie (wat hebben we bereikt)
a Vergroting maatschappelijke veerkracht via ondersteuning en advies aan bewonersgroepen. Voortgaan met wijkgericht werken en samen met de Stichting Welzijn Diemen (SWD) initiatief nemen om meer bewonersplatforms op te richten;	In het centrum zijn verschillende bijeenkomsten geweest met bewoners. Hier is geen vast bewonersplatform. De bijeenkomsten worden afgestemd op de actuele situatie door de verschillende onderwerpen die hier spelen en de diversiteit aan bewonersgroepen. In het buitengebied, hebben we een bewonersbijeenkomst georganiseerd. We hebben afgesproken dat als daar aanleiding voor is, we daarop inspringen. Voor Verrijn Stuart en voor Stammerdijk Sniep worden bedrijvenpanels georganiseerd. Voor Diemen Noord en Diemen Zuid is een buurtpanel/wijkplatform actief. Met de SWD is regelmatig afstemming waarbij initiatieven zich ontwikkelen.
b Het organiserend vermogen van bewoners en bedrijven versterken. Samen met Ondernemend Diemen wordt het plaatselijke bedrijfsleven gestimuleerd zich aan te sluiten bij deze bedrijvenvereniging. Een parkmanager is onder andere hiervoor actief op Verrijn Stuart en vanaf najaar 2013 ook op Sniep-Stammerdijk.	Mede in dit kader hebben we bestuurlijk overleg gevoerd met Ondernemend Diemen (OD). Vanaf 2013 hebben we het parkmanagement naast op bedrijventerrein Verrijn Stuart ook op Stammerdijk Sniep ingevoerd. In 2014 heeft de parkmanager versterking gekregen om o.a. het beeldkwaliteitsfonds kracht bij te zetten en zo de herinrichting een extra impuls te geven. Eind 2014 is door Ondernemend Diemen en de gemeente Diemen besloten om de bestaande structuren (bedrijvenpanel, schouw en beheeroverleg) te versterken en niet verder te gaan met het parkmanagement.

Doelstelling 5: Goede samenwerking met de omliggende gemeenten en sterke positie binnen de regio	
Activiteiten (hoe wilden we dat doen)	Realisatie (wat hebben we bereikt)
a Versterking van de samenwerking met omliggende gemeenten door verder onderzoek naar de mogelijkheid tot operationele samenwerking.	Versterking wordt met name gezocht binnen het DUO+ verband. In 2014 heeft de verkenning naar deze samenwerking geleid tot een voorstel om te starten met de ICT-samenwerking en tevens een brede Gemeenschappelijke Regeling te treffen. Hierover heeft de raad op 27 november positief besloten en nogmaals begin 2015, in verband met het afhaken van De Ronde Venen. De besluitvorming over de verbreding van deze samenwerking krijgt in 2015 zijn vervolg.

Doelstelling 6: Een laagdrempelig en goed dienstenaanbod voor burgers en ondernemers	
Activiteiten (hoe wilden we dat doen)	Realisatie (wat hebben we bereikt)
Eenduidige basisregistraties voor diverse dienstverleningprocessen en vermindering administratieve lasten:	
a Door doorontwikkeling van het KCC;	De digitale dienstverlening voor de burger is in 2014 verbeterd. Formulieren zijn aangepast en informatie met name op het gebied van parkeren is vernieuwd. Eind november werkt burgerzaken uitsluitend op afspraak. Hoewel dit voor iedereen wennen is, zijn de wachttijden voor burgers hierdoor teruggebracht naar 0.
b Door verbetering dienstverleningscultuur van de interne organisatie;	In 2014 is weer een telefonische bereikbaarheidsmeting gedaan naar de ambtenaren binnen het gemeentehuis. Hierdoor zijn verbeteracties opgezet die in 2015 worden geïmplementeerd.
Consolideren klachtafhandeling:	
a Consolideren klachtafhandeling;	Al enkele jaren is het aantal klachten over het handelen van de gemeente Diemen stabiel op 80-90 klachten per jaar. Al deze klachten worden conform onze klachtregeling afgehandeld. In het jaarverslag klachten (verwacht: voorjaar 2015) wordt hier nog nader op ingegaan.
Implementeren Corsa met oog op verbetering dienstverlening:	
a Implementatie Corsa met oog op verbetering dienstverlening.	De implementatie van Corsa is afgerond. Er is nog een aantal verbeteringen doorgevoerd op het gebied van gebruikersvriendelijkheid. Verdere verbeteringen zullen in het kader van de implementatie van nieuwe systemen (de mid office) niet worden doorgevoerd.

Doelstelling 7: Verplichte implementatie Basisregistratie Personen - programma Modernisering GBA en uitbreiding dienstverlening burgerzaken

Activiteiten (hoe wilden we dat doen)		Realisatie (wat hebben we bereikt)
a	Projectteam;	Voor de punten a tot en met d geldt dat het programma MGBA door vertraagde planning van het Rijk achter loopt op onze planning. Voor de gemeente Diemen leidt dit niet tot problemen. Het afgelopen jaar zijn de voorbereidingen wel ingezet en is de gemeente aangesloten bij het Register Niet ingezetenen (RNI).
b	Ontwikkelen visie;	Zie a.
c	Financiële planning;	Zie a.
d	Aansluiten op de mGBA.	Zie a.

Belangrijke ontwikkelingen

Nadat in 2013 op initiatief van de gemeenteraad een beknopte visie op citymarketing is geformuleerd, zijn we in de tweede helft van 2014 begonnen met de uitwerking daarvan. Dat moet in 2015 leiden tot heldere en breed gedragen merkwaarden, een strategie en een uitvoeringsprogramma, inclusief actiever optreden op evenementengebied.

Veel communicatieve capaciteit is in 2014 besteed aan de gasexplosie in Beukenhorst en de nasleep daarvan.

In 2014 zijn we social media veel actiever gaan inzetten in de communicatiemix. Met name de aanwezigheid van de gemeente Diemen op Facebook is stevig gegroeid.

De Rekenkamer heeft eind 2014 onderzoek gedaan naar de sturing op onze Gemeenschappelijke Regelingen. Dit leidde tot zeven aanbevelingen. Het college heeft deze aanbevelingen in zijn bestuurlijke reactie overgenomen en geadresseerd naar vier 'doelgroepen': gemeenteraad, college, portefeuillehouders en ambtelijke organisatie. De opvolging van de aanbevelingen zal voor een belangrijk deel in 2015 zijn beslag krijgen.

In 2014 heeft de regio Amsterdam een nieuwe Gemeentelijke Ombudsman gekregen: de heer A. Zuurmond. Inwoners van Diemen kunnen bij hem (en het bureau) terecht als tweedelijns klachtinstantie. De deelname vanuit de regio is vorig jaar geformaliseerd in een gemeenschappelijke regeling, met Amsterdam als centrumgemeente.

Indicatoren

Indicatie van het behaalde resultaat door te kijken naar:		Realisatie 2013	Begroting 2014	Realisatie 2014
Bestuur				
1.	Oordeel burgers over goed gemeentebestuur	6,6	6,5	geen meting
2.	Oordeel over betrekken burgers bij totstandkoming gemeentelijke plannen	6,1	6,0	geen meting
3.	Oordeel over betrekken burgers bij uitvoering gemeentelijke plannen	5,9	6,0	geen meting
4.	Oordeel over interesse gemeente in mening burgers	6,6	6,5	geen meting
5.	Oordeel over voldoende inspraakmogelijkheden	6,1	6,5	geen meting
6.	Aantal bewoners dat deelneemt aan buurtschouwen ¹	25	25	25
7.	Aantal bewoners dat deelneemt aan herinrichtingsschouwen	25	25	25
8.	Aantal bewoners dat deelneemt aan inspraakavonden	20	25	25
9.	Aantal bewoners dat deelneemt aan wijkoverleggen	19	15	14
10.	% van het totaal aantal bezwaren dat gegrond wordt verklaard (incl. gedeeltelijk gegrond verklaarde bezwaarschriften, excl. Belasting bezwaarschriften)	8,2%	10,0%	0,48% ²

¹ Het aantal meldingen nav de aankondiging van de buurtactieweek.

² Dit percentage is zo laag omdat er meer dan 2000 bezwaarschriften zijn ingediend tegen het verkeersbesluit voor de ontsluiting IJburg. Die zijn ongegrond verklaard. Van de 2308 bezwaarschriften zijn er 11 (deels) gegrond verklaard.

Indicatie van het behaalde resultaat door te kijken naar:		Realisatie 2013	Begroting 2014	Realisatie 2014
11.	Aantal wijkoverleggen	18	8	8
12.	Aantal inspraakavonden	8	12	14
13.	Aantal spreekuren college	49	46	49
14.	Aantal werkbezoeken door raad	2	7	1
15.	Aantal werkbezoeken door college	25	10	20
16.	Aantal buurtschouwen ³	6	6	6
17.	Aantal herinrichtingsschouwen	5	5	2
Dienstverlening				
18.	Oordeel bezoekers gemeentehuis over dienstverlening balie gemeentehuis	7,7	8,0	geen meting
19.	Percentage van de telefoontjes dat direct beantwoord wordt door het KCC. Bereikbaarheid	n.g.	85,0%	87,7%
20.	Percentage van de bezoekers van de website dat gebruik maakt van het digitaal loket	n.g.	n.g.	n.g.
21.	Percentage van het aantal externe telefoontjes dat binnen de norm (70% binnen 30 sec.) wordt opgenomen (bereikbaarheid)	71,5%	70,0%	60,4%
22.	Percentage van het aantal externe telefoontjes bij het KCC dat direct wordt beantwoord (niet doorverbonden) ⁴	89,9%	n.g.	n.g.
23.	Percentage van het totale aantal bewonersbrieven dat binnen de vastgestelde norm is beantwoord	NB ⁵	100,0%	geen meting
24.	Percentage van het totale aantal klachten dat binnen de wettelijke termijn wordt afgehandeld	95,0%	100,0%	98%
25.	Percentage van het totale aantal ingediende klachten dat bij de gemeentelijke ombudsman in behandeling wordt genomen	0,0%	0,0%	0%
26.	Percentage van het aantal bezoekers team Burgerzaken en team Vergunningen dat binnen de wachttijdnorm (10 minuten) wordt geholpen	100,0%	100,0%	100%
27.	Aantal uren dat gemeentehuis geopend is voor dienstverlening	43	43	43
Communicatie				
28.	Oordeel burgers over duidelijkheid gemeentelijke informatie	7,3	7,3	geen meting
29.	Oordeel burgers over gemeentelijke informatie via kranten	7,3	7,5	geen meting
30.	Oordeel burgers over informatie gemeentelijke website	7,3	7,3	geen meting
31.	Aantal bezoekers van de website (gemiddeld per maand) ⁶	4.541	25.000	2.583
32.	Aantal uitgegeven persberichten ⁷	55	60	46

³ Buurtschouwen hebben plaatsgemaakt voor buurtactieweken. Bewoners worden aangeschreven om meldingen over de openbare ruimte door te geven. Vervolgens worden in de buurtactieweek werkzaamheden nav meldingen uitgevoerd.

⁴ Deze indicator is nog niet meetbaar maar zal te zijner tijd aan de hand van het gebruik van digitale producten gemeten gaan worden.

⁵ Deze indicator is nog niet meetbaar. De norm staat op 28 dagen. Steekproefsgewijs is vastgesteld dat de gerealiseerde beantwoordingstermijn gemiddeld 18 dagen bedraagt.

⁶ Vanwege een andere meetmethodiek door de cookiewetgeving zijn de cijfers over 2013 niet vergelijkbaar met voorgaande jaren en met de begrote cijfers.

⁷ De norm van bereikbaarheid is niet gehaald vanwege het grote aantal extra telefoontjes dat het kcc heeft afgehandeld. Deze extra telefoontjes werden veroorzaakt door de problemen rondom de prolongatie van de parkeervergunningen. De burger heeft iets langer moeten wachten totdat het gesprek beantwoord werd maar de burger heeft wel antwoord ontvangen want de bereikbaarheid was conform afspraak.

Wat heeft het gekost?

Programma 0 Bestuur en Dienstverlening	Rekening 2013	Begroting 2014 primitief	Begroting 2014 totaal	Rekening 2014	Budget resultaat 2014
Lasten	-5.069	-5.160	-6.177	-6.229	-52
Baten	680	515	539	623	84
Saldo van baten en lasten	-4.389	-4.645	-5.638	-5.606	32
Toevoegingen aan reserves	-231	-231	-196	-196	-
Onttrekkingen aan reserves		15	644	644	-
Mutaties reserves	-231	-216	448	448	-
Geraamd resultaat	-4.620	-4.861	-5.190	-5.158	32

Nieuw beleid

-

Eenmalige budgetten

-

Bezuinigingen

Taakstelling bedrijfsvoering

In het verlengde van koers op kwaliteit heeft de directie de opdracht om per 2015 een bezuiniging van een ton te realiseren. Met het vertrek van de directeur bedrijfsvoering is deze taakstelling conform afspraak gerealiseerd.

Investeringen

Investeringen (x € 1.000)				
Omschrijving	Budget	Realisatie t/m 2014	Vrije ruimte	i: in uitvoering d: doorschuiven v: vervallen a: afgewikkeld
70601 DiDi: Registratie Niet-Ingezetenen (RNI)	10	0	10	d
70602 DiDi: DigiD-Bedrijven en GMV	13	0	13	d
70603 Vervangen straatnaamborden door reflectieborden	79	11	68	i

70601 wordt opgepakt samen met de investering mGBA en 70602 komt op een later tijdstip.

Programma 1 Veiligheid en openbare orde

Speerpunten

- Veilig voelen in de openbare ruimte is essentieel. Veiligheid in de openbare ruimte wordt versterkt door preventief en repressief optreden;
- Meer samenwerking tussen justitie, politie, Buitengewoon Opsporing Ambtenaren (BOA's), jeugdhulpverlening en jongerenwerk;
- Betere zichtbare aanwezigheid van politie, jongerenwerkers, BOA's en gemeentelijk personeel.

Doelstelling 1: Een meetbare verbetering van de objectieve en subjectieve veiligheid bij burgers en bedrijven. Het percentage bewoners dat zich veilig voelt in de eigen wijk moet in 2014 overdag omhoog zijn gegaan naar 98% en 's nachts naar 96%. De bedrijven op de bedrijventerreinen en in de winkelcentra hebben in 2014 minimaal de eerste ster van het Keurmerk Veilig Ondernemen behaald

Activiteiten (hoe wilden we dat doen)		Realisatie (wat hebben we bereikt)
a	In veiligheidsbeleid plaats inruimen voor de eigen verantwoordelijkheid en inzet van burgers bij uitvoering van het veiligheidsbeleid;	In 2014 hebben zich weer enkele nieuwe vrijwilligers aangemeld. Zij zijn ingezet in het project Samen Veilig en tijdens de veiligheidsdag en de gemeentedag.
b	Burgernet wordt ingevoerd in de regio Amsterdam-Amstelland;	Het aantal deelnemers is verder toegenomen tot 1617. Daarnaast is Burgernet in Diemen een aantal malen ingezet en heeft mede geleid tot aanhouding van daders.
c	Versterking van de promotie van het Keurmerk Veilig Wonen / Ondernemen (KVO);	In zowel de winkelgebieden als op de bedrijventerreinen wordt regelmatig overlegd over de veiligheid in het kader van het Keurmerk Veilig Ondernemen.
d	Per jaar worden gemiddeld vier trajecten voor verschillende KVO's doorlopen. De KVO's dragen niet alleen bij aan veiligheid maar ook aan een verbetering van het ondernemingsklimaat. Dit behelst een viertal bijeenkomsten met het bedrijfsleven en de hulpdiensten en de nodige inzet binnen de eigen organisaties. Een en ander is tijdrovend en vergt derhalve een forse capaciteit. Indien de capaciteitsvraag niet kan worden opgelost zal het aantal trajecten moeten worden teruggebracht.	In 2014 zijn er twee hercertificeringen gerealiseerd. Met de overige gebieden is het bestaande veiligheidsoverleg gecontinueerd.

Doelstelling 2: Een meetbare afname van overlast en vandalisme realiseren, blijkend uit:
 Vermindering in 2014 van het aantal aangiften woninginbraken van 301 in 2009 tot 160 of minder
 Vermindering in 2014 van het aantal geregistreerde aangiften van geweldsdelicten op straat van 194 in 2009 tot 150 of minder;
 Vermindering in 2014 van het aantal geregistreerde aangiften straatroof van 52 in 2009 tot 45 of minder;
 Vermindering in 2014 van het aantal geregistreerde meldingen van burenoverlast van 235 in 2009 tot 200 of minder.
 Vermindering in 2014 van het aantal meldingen van jeugdoverlast van 256 in 2009 tot 180 of minder.
 Vermindering in 2014 van het aantal geregistreerde aangiften zakkenrollerij van 79 in 2009 tot 35 of minder.
 Vermindering in 2014 van het aantal geregistreerde aangiften bedrijfsinbraken van 153 in 2009 tot 100 of minder.
 Vermindering in 2014 van het aantal geregistreerde aangiften straatroof in stationsgebied Diemen Zuid en Bergwijckpark Geen gespecificeerd cijfer beschikbaar, is verdisconteerd in cijfer straatroof voor geheel Diemen;
 Verhoging van de kwaliteit van de woonomgeving.

Activiteiten (hoe wilden we dat doen)		Realisatie (wat hebben we bereikt)
a	Uitvoering en jaarlijkse monitoring van de activiteiten in het door de gemeenteraad vastgestelde Meerjarenplan Integrale Veiligheid 2011-2014 en de uitvoeringsprogramma's;	Het Meerjarenbeleidsplan Integrale Veiligheid 2015-2018 is in december 2014 vastgesteld. De evaluatie over 2014 volgt in het tweede kwartaal van 2015.
b	Het Integrale veiligheidsbeleid wordt jaarlijks na ontvangst van de jaarcijfers van politie en de veiligheidsindexen in de raad besproken (maart/april). Daarnaast worden themabijeenkomsten voor de raad over onderdelen van het veiligheidsbeleid gehouden. Via voorlichtingsactiviteiten wijzen we bewoners samen met politie en brandweer op hun bijdrage aan een veilige woonomgeving;	Het Meerjarenbeleidsplan Integrale Veiligheid 2015-2018 is in december 2014 vastgesteld. De evaluatie over 2014 volgt in het tweede kwartaal van 2015. Op 30 september is er een themaavond Brandweer voor de gemeenteraad geweest. In totaal zijn er 7 voorlichtingsavonden gehouden in het kader van "Samen Veilig". Daarnaast is er een veiligheidsdag gehouden in Diemen Zuid tijdens het Loswalfestival op 1 juni 2014 en is er een presentatie geweest tijdens de gemeentedag op 6 september 2014.

Doelstelling 2: Een meetbare afname van overlast en vandalisme realiseren, blijkend uit:
 Vermindering in 2014 van het aantal aangiften woninginbraken van 301 in 2009 tot 160 of minder
 Vermindering in 2014 van het aantal geregistreerde aangiften van geweldsdelicten op straat van 194 in 2009 tot 150 of minder;
 Vermindering in 2014 van het aantal geregistreerde aangiften straatroof van 52 in 2009 tot 45 of minder;
 Vermindering in 2014 van het aantal geregistreerde meldingen van burenoverlast van 235 in 2009 tot 200 of minder.
 Vermindering in 2014 van het aantal meldingen van jeugdoverlast van 256 in 2009 tot 180 of minder.
 Vermindering in 2014 van het aantal geregistreerde aangiften zakkenrollerij van 79 in 2009 tot 35 of minder.
 Vermindering in 2014 van het aantal geregistreerde aangiften bedrijfsinbraken van 153 in 2009 tot 100 of minder.
 Vermindering in 2014 van het aantal geregistreerde aangiften straatroof in stationsgebied Diemen Zuid en Bergwijkpark Geen gespecificeerd cijfer beschikbaar, is verdisconteerd in cijfer straatroof voor geheel Diemen;
 Verhoging van de kwaliteit van de woonomgeving.

c	In het kader van versterking van het wijkgericht werken de betrokkenheid van burgers en gebruikers bij inrichting en beheer versterken;	De actieve participatie van bewoners krijgt steeds meer vorm door gebruik van een aantal participatiebladen waarin met voorbeelden en mogelijkheden voor zelfbeheer uiteen wordt gezet en hoe je als bewoner een bijdrage kunt leveren aan wijkbeheer. Hierdoor en door tijdens reconstructies hier aandacht aan te geven, komen steeds meer groenparticipatie-projecten op gang, zoals de interesse van bewoners voor de aanleg van een moestuin in Spoorzicht. Bij de buurtactieweek komen gemiddeld 25 meldingen binnen over inrichting en beheer. Bewoners worden met een brief aangeschreven om meldingen door te geven.
d	Klachten en meldingen die via het KCC binnenkomen lossen we binnen vijf werkdagen op;	
e	Team Wijkbeheer inspecteert iedere buurt twee keer per jaar;	In 2014 hebben we 34 maal een week extra aandacht gegeven aan een buurt. Hiermee zijn alle buurten (inclusief de bedrijventerreinen) 2 maal aan de beurt geweest.
f	Per jaar houden we in zes buurten een buurtschouw. ⁸	We hebben volgens planning in zes buurten buurtschouwen gehouden.

Doelstelling 3: Crisisbestrijding, rampenbestrijding en brandveiligheid blijven voldoen aan de wettelijk gestelde eisen en normen. De burger wordt meer bewust gemaakt van eigen taak en verantwoordelijkheid bij de crisisbeheersing

Activiteiten (hoe wilden we dat doen)		Realisatie (wat hebben we bereikt)
a	Uitvoering van de wettelijke voorschriften en regionale crisisbeheersingsplan en regionaal beleidsplan crisisbeheersing;	Op 4 september 2014 heeft op Beukenhorst een gasexplosie plaatsgevonden waarbij de crisisstructuur is ingezet. Hierbij is gebleken dat de voorbereidingen op een dergelijke inzet van voldoende niveau zijn geweest. De evaluatie zal in het eerste kwartaal 2015 aan de raad worden aangeboden.
b	Om regionaal te kunnen bijdragen in de planvorming en te kunnen voldoen aan de wettelijke eisen is een intensieve (capaciteits) bijdrage aan de regio noodzakelijk. Binnen de veiligheidsregio is geen capaciteit voor planvorming aanwezig. Er is bij het oprichten van het veiligheidsbureau afgesproken dat het bureau een administratieve ondersteuning van het bestuur is en dat de gemeenten bijdragen met capaciteit en kennis;	Vanuit de gemeente Diemen is aan deze inspanningsverplichting voldaan.
c	Verhoging van de zelfredzaamheid van burgers bij crises.	Dit maakt deel uit van het eerdergenoemde project "Samen veilig".

Doelstelling 4: Een effectieve gemeentelijke handhaving, gekoppeld aan concrete beleidsdoelstellingen, ten aanzien van het gebruik van de openbare buitenruimte.

Activiteiten (hoe wilden we dat doen)		Realisatie (wat hebben we bereikt)
a	Via voorlichtingsactiviteiten, samen met de politie en de brandweer op het gebied van de zelfredzaamheid zullen de bewoners worden toegerust inzake hun zelfredzaamheid tijdens crisis. De gemeentedag en de bewonersbijeenkomsten zullen hiervoor worden benut;	In totaal zijn er 7 voorlichtingsavonden gehouden in het kader van "Samen Veilig". Daarnaast is er een veiligheidsdag gehouden in Diemen Zuid tijdens het Loswalfestival op 1 juni 2014 en is er een presentatie geweest tijdens de gemeentedag op 6 september 2014.

⁸ Buurtschouwen hebben plaatsgemaakt voor buurtactieweken. Bewoners worden aangeschreven om meldingen over de openbare ruimte door te geven. Vervolgens worden in de buurtactieweek werkzaamheden naar aanleiding van meldingen uitgevoerd.

Doelstelling 4: Een effectieve gemeentelijke handhaving, gekoppeld aan concrete beleidsdoelstellingen, ten aanzien van het gebruik van de openbare buitenruimte.

b	Onderzoeken verdere samenwerking op het gebied van gemeentelijke handhaving met de gemeenten van de regio Amsterdam-Amstelland.	Voor de invoering van het toezicht op de drank- en horecaregeling is overleg gevoerd met de A-M gemeenten. Daarbij is vooral gebruik gemaakt van elkaars expertise. Verdere samenwerking op het gebied van handhaving zal plaatsvinden in het kader van DUO+.
---	---	---

Belangrijke ontwikkelingen

Gasexplosie Beukenhorst op 4 september 2014

Op donderdagmiddag 4 september 2014 heeft er een ernstige gasexplosie plaatsgevonden in De flat Beukenhorst in Diemen-Zuid. Hierbij vielen helaas twee doden en 15 gewonden. De crisisbeheersingsorganisatie van de Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland is bij de bestijding van dit incident ingeschakeld. Samen met woningstichting De Key is vervolgens invulling gegeven aan de nazorg aan de getroffen bewoners. Momenteel zijn er nog 32 woningen niet bewoonbaar. In de loop van 2015 zullen deze woningen hersteld worden. De financiële gevolgen van dit incident zijn verwerkt in deze jaarrekening. De gemeentelijke inzet is inmiddels geëvalueerd en zal in het eerste kwartaal van 2015 aan u worden aangeboden.

Afronding Bomruiming Weespertrekvaart

De schoonmaak van de Weerpertrekvaart is in 2014 afgerond. Het resterende bedrag van de rijksvergoeding voor de explosievenruiming is daarmee niet meer benodigd en kan vrijvallen.

Indicatoren

Indicatie van het behaalde resultaat door te kijken naar:		Realisatie 2013	Begroting 2014	Realisatie 2014
Veiligheid				
1.	Oordeel bewoners over veiligheid in de wijk	6,8	6,8	n.v.t.
2.	Oordeel bewoners over aandacht gemeente voor verbeteren leefbaarheid en veiligheid	6,8	6,8	n.v.t.
3.	Oordeel bewoners over controle op handhaving regels	6,2	6,2	n.v.t.
4.	% van de bewoners dat zich vaak onveilig voelt in de wijk	12,0%	2,0%	n.v.t.
5.	% van de bewoners dat zich 's avonds onveilig voelt in de wijk	9,0%	4,0%	n.v.t.
6.	Aantal meldingen overlast jongeren	n.n.b.	180	68
7.	Aantal uren inzet Boa's	4,0 fte	4,0 fte	3,66 fte ⁹
8.	Aantal uren beveiliging station Diemen Zuid	2.190	2.190	2.190
9.	Opkomsttijden brandweer	n.n.b.	7 min. 30 sec.	n.n.b.

NB "Waar staat je gemeente" is in 2014 niet afgenomen derhalve n.v.t.

⁹ vanaf september 2014 is toezicht van de blauwe parkeerzone uitbesteed. De formatie van de boa's openbare ruimte is teruggebracht van 4 naar 3.

Wat heeft het gekost?

Programma 1 Veiligheid en openbare orde	Rekening 2013	Begroting 2014 primitief	Begroting 2014 totaal	Rekening 2014	Budget resultaat 2014
Lasten	-2.793	-2.446	-2.499	-2.517	-18
Baten	186	98	34	117	83
Saldo van baten en lasten	-2.607	-2.348	-2.465	-2.400	65
Toevoegingen aan reserves	-236		-172	-172	-
Onttrekkingen aan reserves			278	214	-64
Mutaties reserves	-236	-	106	42	-64
Geraamd resultaat	-2.843	-2.348	-2.359	-2.358	1

Nieuw beleid

-

Eenmalige budgetten

-

Bezuinigingen

-

Investerings

-

Programma 2 Wegen, Verkeer en Vervoer

Speerpunten

- Diemen is een verkeersveilige gemeente;
- Het fietsgebruik wordt gestimuleerd;
- Voldoende parkeerruimte voor bewoners, hun bezoekers en werknemers tegen aanvaardbare kosten;
- Diemen participeert (pro)actief in regionale studies naar uitbreiding van OV - en wegverbindingen om te sturen op een goede inpassing en om kansen te creëren voor gewenste ontwikkelingen in Diemen. Afspraken en toezeggingen met betrekking tot terugdringen geluidsoverlast en verbeteren luchtkwaliteit worden daarbij nagekomen;
- Diemen is goed ontsloten door openbaar vervoer;
- De haltes van het openbaar vervoer zijn beter toegankelijk worden voor minder validen;
- Reizigersinformatie op de haltes van het openbaar vervoer wordt verbeterd;
- Vasthouden aan de voorgenomen planning en werkprogramma van de reconstructieprojecten voor de openbare buitenruimte, waarbij een integrale aanpak voorop staat.

Doelstelling 1: Diemen is een verkeersveilige gemeente		
	Activiteiten (hoe wilden we dat doen)	Realisatie (wat hebben we bereikt)
a	Duurzaam Veilig maatregelen (onder andere inrichting 30 km-gebieden) meenemen in weg- en wijkreconstructies;	Is meegenomen in herinrichting Ruimzicht West, Spoorzicht, Buytenstee, Verrijn Stuart, Stammerdijk, Provincialeweg.
b	Deelname aan landelijke verkeersveiligheidscampagnes.	Deelgenomen aan actie De scholen zijn weer begonnen en aantal andere campagnes.

Doelstelling 2: Fietsgebruik stimuleren met veilige routes en voldoende stralingsmogelijkheden		
	Activiteiten (hoe wilden we dat doen)	Realisatie (wat hebben we bereikt)
a	Metten van de bezettingsgraad van fietsenstallingen in winkelcentra en indien nodig voorstellen tot verbetering doen.	Meting is uitgevoerd in Kruidenhof en Diemen-Noord. Voor Diemerplein wordt voorstel tot uitbreiding van aantal fietsenstallingen voorbereid.

Doelstelling 3: Voldoende parkeermogelijkheden voor bewoners, hun bezoekers en werknemers tegen aanvaardbare kosten		
	Activiteiten (hoe wilden we dat doen)	Realisatie (wat hebben we bereikt)
a	Handhaven en monitoren blauwe zone;	Vanwege het aanvankelijke voornemen de blauwe zone grootschalig uit te breiden is het geplande parkeeronderzoek van 2014 doorgeschoven naar maart 2015. Van januari t/m augustus hebben de gemeentelijke Boa's de handhaving van de blauwe zone uitgevoerd. Vanaf 1 september 2014 verzorgt P1 de handhaving van de blauwe zone.
b	Uitwerken en invoeren van parkeermaatregelen voor het centrumgebied en directe omgeving.	Is uitgevoerd. In het centrumgebied is aanvullende bebording geplaatst zodat duidelijker is welk parkeerregiem op een bepaalde plaats geldt.

Doelstelling 4: Goed openbaar vervoer		
	Activiteiten (hoe wilden we dat doen)	Realisatie (wat hebben we bereikt)
a	Haltes toegankelijk maken voor mindervaliden;	Haltes zijn aangepast langs de Ouddielerlaan, Muiderstraatweg en Provinciale weg.
b	Verbeteren reizigersinformatie op haltes;	Geen uitbreiding van aantal DRIS-panelen.
c	Onderzoek onder leiding van stadsregio naar mogelijkheden tot doortrekken tramlijn 9;	Is in Investeringsplan OV van de stadsregio verschoven naar de lange termijn.
d	Deelname aan planstudie OV-SAAL en onderzoek IJmeerlijn;	Onderzoek IJmeerlijn is afgerond, vervolg is gekoppeld aan realisering IJburg 2e fase en voortgang woningbouw in Almere. Tracebesluiten OV SAAL korte termijn zijn in uitvoering, in besluit voor middellange termijn is gekozen voor spooruitbreiding bij Weesp.
e	Verbeteren doorstroming bussen op Provincialeweg/ Muiderstraatweg;	Project is uitgevoerd.

Doelstelling 4: Goed openbaar vervoer		
f	Knooppuntmanagement station Diemen Zuid.	Fietsenstalling aan zuidzijde is aangepast, ProRail onderzoekt uitbreiding aan noordkant en oostkant. Informatieborden worden geplaatst, convenant met beheerafspraken is opgesteld.

Doelstelling 5: Optimaliseren van de verkeerscirculatie in en om Diemen en beperken van sluipverkeer		
Activiteiten (hoe wilden we dat doen)		Realisatie (wat hebben we bereikt)
a	Opstellen nieuw verkeer- en vervoerplan Zuidoostlob;	Verkeer- en vervoerplan Zuidoostlob is vastgesteld samen met een uitvoeringsagenda.
b	Medewerking aan aanleg Oostelijke Ontsluitingsweg IJburg;	Fortdiemerdamweg is in juli 2014 opengesteld voor auto-, fiets- en busverkeer.
c	Vervangen en uitbreiden van de verkeersregelininstallaties (VRI) op de route Hartveldseweg/Muiderstraatweg.	Op de kruising Muiderstraatweg/Provinciale weg is een nieuwe VRI-installatie geplaatst.

Doelstelling 6: Veilige routes tussen station Diemen-Zuid en Diemen-Centrum		
Activiteiten (hoe wilden we dat doen)		Realisatie (wat hebben we bereikt)
a	Onderzoek verkeerskundige opzet Diemen Zuid.	Geen vervolgacties na oplevering en bespreking verkenning.

Doelstelling 7: Waterkering/beschoeiingen		
Activiteiten (hoe wilden we dat doen)		Realisatie (wat hebben we bereikt)
a	Harde oevers die vervangen moeten worden, ombouwen in natuurvriendelijke of ecologische oevers;	In park De Omloop zijn ecologische oevers aangebracht. In Centrumplan zijn de oevers vernieuwd naar 50% natuurvriendelijke oever en 50% harde beschoeiing. Op begraafplaats Rustoord is een deel harde beschoeiing vervangen.
b	De waterbeleving vergroten door het aanbrengen van steigers/vlonders of plaatselijk intensief maaibeheer tot op de waterlijn;	Door het maaibeheer van ecologische oevers plaatselijk aan te passen wordt de waterbeleving vergroot.
c	Bestaande natuurvriendelijke of ecologische oevers verbinden tot aaneengesloten ecologische routes c.q. linten.	Door het aanbrengen van natuurvriendelijke oevers in Diemen Zuid en Diemen Centrum zijn de ecologische routes c.q. linten gerealiseerd.

Doelstelling 8: Infrastructuur		
Activiteiten (hoe wilden we dat doen)		Realisatie (wat hebben we bereikt)
a	Uitvoering van de werkplannen: wegbeheer, openbare verlichting en kunstwerken;	Werkplannen zijn in uitvoering conform programma groot onderhoud 2013-2018 (zie paragraaf 2).
b	Het op termijn aanpassen beleidsplannen wegbeheer, openbare verlichting en kunstwerken op het nieuwe beleid "kwaliteit inrichting en onderhoud openbare ruimte".	Beleidsplan wegbeheer is aangepast en vastgesteld in 2013. Beleidsplan openbare verlichting is aangepast en vastgesteld in 2014.

Doelstelling 9: Relatie met bewoners en aandacht voor sociale veiligheid bij inrichting openbare ruimte		
Activiteiten (hoe wilden we dat doen)		Realisatie (wat hebben we bereikt)
a	Door informatie- en inspraakbijeenkomsten te organiseren worden de bewoners betrokken bij de reconstructie van hun woonwijk;	Voor de speelplaats in de Omloop, aan de Argusvlinderweg en Koolzaaderf zijn inspraakmiddagen gehouden waar kinderen konden kiezen uit diverse inrichtingen. Voor de wijk Centrum-West is een informatie avond gehouden. Voor de wijk Spoorzicht zijn diverse bewonersavonden gehouden. Voor de realisatie van een moestuin zijn twee informatieavonden gehouden.
b	Via klankbordgroepen participeren bewoners in diverse projecten;	Dit middel is in 2014 niet ingezet. Er is wel met brainstormsessies gewerkt in de wijk Spoorzicht.
c	Evalueren van reconstructiewerkzaamheden met bewoners.	Evaluaties hebben niet plaats gevonden in 2014. De informatie opbrengst was in het verleden te gering.

Belangrijke ontwikkelingen

Overweg Ouddiemerlaan

De staatssecretaris van Infrastructuur en Milieu heeft besloten de aanpak van de overweg op de Ouddiemerlaan op te nemen in de eerste tranche van het Landelijke verbeterprogramma Overwegen (LVO) De probleemanalyse en de oplossing in de vorm van

een spooronderdoorgang in de Ouddielerlaan worden onderschreven. In overleg met de Stadsregio Amsterdam en ProRail vindt nader onderzoek plaats naar de kosten en risico's en worden nadere afspraken voorbereid voor de vervolgaanpak. Het rijk is bereid 50% van de kosten te dragen, de andere 50% komt voor rekening van de gemeente en de regio.

Keersporen Diemen-Zuid

In de plannen voor ZuidasDok (Zuid-as in Amsterdam) zijn keersporen opgenomen aan de oostkant van het station Diemen-Zuid. Door de gemeente Diemen is afwijzend en kritisch gereageerd op deze plannen en het milieuonderzoek dat daarvoor is uitgevoerd in het kader van het milieueffectrapport bij het voorontwerp bestemmingsplan Zuidasdok.

Afsluiting Overdiemerweg op Nuon-terrein

Tegelijkertijd met de openstelling van de Fortdiemerdamweg is de Overdiemerweg op het Nuon-terrein afgesloten voor auto- en fietsverkeer. Dit heeft bezwaren opgeleverd vanuit andere Muiden en Amsterdam. Deze bezwaren zijn uitgebreid aan de orde gekomen in de bezwarenprocedure tegen het verkeersbesluit. De beroepsprocedure loopt nog. Daarnaast heeft de gemeente Amsterdam aangekondigd een onderzoek uit te voeren naar de mogelijkheid tot openstelling van de Overdiemerweg op het Nuon-terrein. Door Amsterdam zijn de voorwaarden geïnventariseerd die diverse partijen aan dit onderzoek stellen. Als eerste stap zal een nieuw verkeersonderzoek worden uitgevoerd door Amsterdam.

Parkeerexploitatie 2014

Het voornemen om de blauwe zone grootschalig uit te breiden in Diemen Centrum en Diemen Zuid is bij bewoners met veel weerstand ontvangen. Daarom is voorlopig van deze grootschalige uitbreiding afgezien. De enige uitbreiding die per 1 december 2014 is gerealiseerd is het resterende deel van het Julianaplantsoen en Prinses Beatrixlaan en de Willem de Zwijgerlaan. Verder is de blauwe zone van start gegaan in het zuidelijk deel van de wijk Plantage de Sniep.

In 2014 is in februari op kosten van Delta Lloyd nog 1 parkeerautomaat bij geplaatst in de betaalde parkeerzone. Dit betekent dat er in totaal 10 parkeerautomaten in het betaald parkeren gebied aanwezig zijn.

Het aantal naheffingsaanslagen neemt vanaf 2014 af naar een meer normaal niveau (parkeergeld niet betaald of geen ontheffing/vergunning). Daarentegen stijgen de inkomsten in de parkeerautomaat en de inkomsten van belparkeren. We zien dus een gewenst betaalgedrag ontstaan.

In de even jaren geldt de prolongatie. Dit houdt in dat per 1 december 2014 de opbrengsten worden ontvangen van de 2-jarige vergunningen/ontheffingen. De helft van die opbrengsten worden naar 2015 geboekt, aangezien er in dat jaar weinig tot geen ontvangen opbrengsten zijn uit de vergunningen/ontheffingen.

Per september heeft P1 de handhaving van de blauwe zone overgenomen van de gemeentelijke Boa's. Ook zijn in september door het college de nieuwe uitgifteregels vastgesteld voor de uitgifte van parkeervergunningen aan bewoners en bedrijven.

Met het verwijderen van de chipknip per 1 januari 2015 is per 31 december 2014 een softwarematige aanpassing aan de parkeerautomaten gedaan.

Dotaties werkplannen

De dotaties naar de werkplannen zijn aangepast naar de bedragen die benodigd zijn voor het uitvoeren van de plannen. De aanpassing is grotendeels een verschuiving tussen de programma's.

Indicatoren

Indicatie van het behaalde resultaat door te kijken naar:		Realisatie 2013	Begroting 2014	Realisatie 2014
Onderhoud openbare ruimte				
1.	Aantal klachten over klein onderhoud (bestrating, zwervuul, openbare verlichting)	46	60	42
2.	Percentage klachten over klein onderhoud dat binnen 5 werkdagen is verholpen	98,0%	98,0%	98,0%
3.	Aantal m2 gerenoveerde verharding	24.000	54.500	81.000
4.	Aantal m1 gerenoveerde oeverbescherming	1.960	1.500	1.420
Schoonheidsgraad van de openbare ruimte				
5.	Diemen Noord	Niveau A	Niveau A	Niveau A
6.	Diemen Centrum	Niveau A	Niveau A	Niveau A
7.	Diemen Zuid	Niveau B	Niveau B	Niveau B
8.	Winkelcentra en Stations	Niveau A	Niveau A	Niveau A
9.	Bedrijventerreinen	Niveau B	Niveau B	Niveau B
Openbaar vervoer				
10.	Rapportcijfer tevredenheid met OV in Diemen (via Waarstaatjegemeente.nl)	7,9	7,5	7,8 ¹⁰
11.	Aantal voor minder validen toegankelijk gemaakte bushaltes	0	NB	8
Verkeersveiligheid				
12.	Rapportcijfer verkeersveiligheid gemeentelijk wegennet (via Waarstaatjegemeente.nl)	7,2	7,2	7,2 ¹
13.	Aantal verkeersongevallen met verkeersslachtoffers op het gemeentelijk wegennet	NB	NB	NB
14.	Aantal verkeersslachtoffers per 1.000 inwoners gemeentelijk wegennet	NB	NB	NB
Parkeren				
15.	Parkeerdruk op buurniveau in de blauwe zone / vergunning parkeren / betaald parkeren en de schil	63,0%	65,0%	NB
16.	Bezettingsgraad openbare fietsenstallingen in het centrumgebied en bij de 2 wijkwinkelcentra maximaal 80,0%	NB	NB	47% ¹¹
17.	Rapportcijfer tevredenheid parkeren in de buurt (via Waarstaatjegemeente.nl)	7,1	7,1	7,1 ¹
Wijkgericht werken				
18.	Aantal st. schoonmaakweken	34	34	34
19.	Aantal st. buurtschouwen ¹²	6	6	6
20.	Aantal deelnemers per buurtschouw ¹³	25	25	25
21.	Gemiddelde waardering van de deelnemers buurtschouw een halfjaar na afloop van de buurtschouw.	Voldoende	Goed	NVT

¹⁰ Waar staat je gemeente 2013

¹¹ Exclusief Diemerplein vanwege beperkt aantal stallingsvoorzieningen

¹² Buurtschouwen hebben plaatsgemaakt voor buurtactieweken. Bewoners worden aangeschreven om meldingen over de openbare ruimte door te geven. Vervolgens worden in de buurtactieweek werkzaamheden n.a.v. meldingen uitgevoerd

¹³ Het aantal meldingen n.a.v. de aankondiging van de buurtactieweek

Wat heeft het gekost?

Programma 2 Wegen, Verkeer en Vervoer	Rekening 2013	Begroting 2014 primitief	Begroting 2014 totaal	Rekening 2014	Budget resultaat 2014
Lasten	-7.437	-7.221	-7.685	-8.563	-878
Baten	1.114	898	869	1.514	645
Saldo van baten en lasten	-6.323	-6.323	-6.816	-7.049	-233
Toevoegingen aan reserves	-125	-100	-100	-100	-
Onttrekkingen aan reserves	218		25	25	-
Mutaties reserves	93	-100	-75	-75	-
Geraamd resultaat	-6.230	-6.423	-6.891	-7.124	-233

Nieuw beleid

-

Eenmalige budgetten

-

Bezuinigingen

-

Investeringen

Investeringen (x € 1.000)				
Omschrijving	Budget	Realisatie t/m 2014	Vrije ruimte	i: in uitvoering d: doorschuiven v: vervallen a: afgewikkeld
72201 Vervangen VRI A. Krijtstraat	150	150	0	a
72202 Vervangen VRI Provincialeweg/Muiderstraatweg	150	150	0	a
72203 Beheersysteem verkeertekens	40	19	21	i
72621 Beheersysteem openbare verlichting (grafisch)	15	7	8	i
72626 Structurele vervanging bestaande lichtmasten	100	72	28	i
72637 Activeren nieuw bestratingsmateriaal 2011	200	200	0	a
72637 Activeren nieuw bestratingsmateriaal 2013	400	400	0	a
72639 Aankoop bladruimer	20	0	20	d
72640 Vervangen KIA straatveegauto nummer 22	66	49	17	a
72641 Vervanging actie wagen	12	0	12	d
72643 Vervangen Iveco straatveegauto nummer 20	66	63	3	a
72644 Wegenplan Kriekenoord	300	303	-3	a
72645 Actualisering en digitalisering Wegenlegger	20	0	20	d
72646 Nieuw bestratingsmateriaal 2014	140	24	116	i
77101 Bestratingsmateriaal Buytenstee	60	1	59	i
72911 Vervangen beschoeiing waterpartijen 2013	232	232	0	a
72912 Vervangen beschoeiing waterpartijen 2014	146	22	124	i

72639 Is doorgeschoven naar 2015 i.v.m. DUO+. In Diemen is de werkmethode geoptimaliseerd en voorlopig is op de Diemense schaal inhuur goedkoper gebleken.

72641 Aanschaf staat in 2015 gepland.

72645 Doorschuiven, wordt onderzocht om in DUO+ verband op te pakken.

Programma 3 Onderwijs en Kinderopvang

Speerpunten

- Een belangrijk speerpunt op het terrein van het onderwijs is 'de brede schoolvorming'. Naast een fysieke vertaling in nieuwe schoolgebouwen, waarbinnen ook ruimte is voor opvang, sport, cultuur en wijkactiviteiten, gaat het ook om versterking van de inhoudelijke samenwerking tussen de verschillende partijen die bij de vorming van de jeugd in Diemen, in de meest brede zin, betrokken zijn. Doel is dat talenten van kinderen en jongeren optimaal worden benut, dat elke jongere over gelijke kansen beschikt en dat de zorg voor kinderen gewaarborgd is;
- Een tweede speerpunt is het verder versterken van de voorschoolse educatie en de implementatie van de Wet OKE (de Wet Ontwikkelingskansen door Kwaliteit en Educatie).

Doelstelling 1: Talenten van kinderen en jongeren worden optimaal benut

Activiteiten (hoe wilden we dat doen)	Realisatie (wat hebben we bereikt)
a Taalstimuleringsprogramma's worden aangeboden aan kinderen die daarvoor in aanmerking komen. Het nieuwe onderwijsachterstandenbeleid en de wet OKE worden geïmplementeerd;	Op 7 van de 8 basisscholen en op alle peuterspeelzalen wordt door de gemeente Diemen een VVE (voor- en vroegschoolse educatie) programma aangeboden. Op 5 van de 6 peuterspeelzalen wordt VVE aangeboden. Met kinderdagverblijven vindt afstemming plaats en wordt ook VVE ontwikkeld of gestimuleerd. vijf kinderdagverblijven zijn actief, met VVE. Het onderwijsachterstandenbeleid is met een jaar verlengd. In 2015 wordt landelijk een nieuw financieel kader bekend en lokaal nieuw beleid ontwikkeld.
b Kinderen van wie de talentontwikkeling wordt bedreigd, zijn in beeld en wordt ondersteuning geboden. De toeleiding van smalle doelgroeppeuters naar de VVE- peuterspeelzalen wordt bestendigd en verder versterkt, zodat ontwikkelingsachterstanden bij deze peuters wordt verminderd.	De VVE monitor legt een aantal zaken vast, waaronder het aantal 'doelgroepkinderen' die we in beeld hebben en bereiken. De afspraken met het consultatiebureau en de oudercontactfunctionaris over de signalering en toeleiding van doelgroeppeuters naar de peuterspeelzalen verlopen volgens afspraak. De oudercontactfunctionaris heeft daarnaast gewerkt aan manieren om ouderbetrokkenheid te bevorderen.

Doelstelling 2: Besluit nemen over de mogelijke harmonisatie van peuterspeelzaalwerk en kinderopvang

Activiteiten (hoe wilden we dat doen)	Realisatie (wat hebben we bereikt)
a Onderzoeken van de mogelijkheden van harmonisatie van kinderopvang en peuterspeelzalen en dit implementeren.	De verwachting was dat er landelijk in het voorjaar van 2014 meer bekend zou worden over de harmonisatie. De landelijke discussie duurt voort. Sommige gemeenten vormen peuterspeelzalen om naar kinderdagverblijven. Met de SWD is gewerkt aan verbetering van de kwaliteit en voldoen aan richtlijnen en (kwaliteits)eisen. Lokaal wordt discussie over de toekomst van het peuterspeelzaalwerk nieuw leven ingeblazen. In 2015 wordt een proces doorlopen om te komen tot verdere besluitvorming.

Doelstelling 3: Kwetsbare kinderen maken de stap naar het voortgezet onderwijs zonder hindernissen

Activiteiten (hoe wilden we dat doen)	Realisatie (wat hebben we bereikt)
a De gemeente koopt het ondersteuningsprogramma School is Cool in voor die kinderen die bij de overstap naar het voortgezet onderwijs een extra steuntje kunnen gebruiken. Signalering vindt plaats in overleg met basisscholen. Gestimuleerd wordt dat in de Brede Scholen activiteiten worden georganiseerd die gecontinueerd worden voor kinderen die naar het voortgezet onderwijs gaan. Het preventieve jeugdbeleid wordt geëvalueerd en zal als opmaat dienen voor het transitieproces.	In 2014 hebben 17 leerlingen uit Diemen een mentor gehad via het mentoraatsprogramma School 's Cool. Omdat er bekostigd is voor 15 leerlingen is School 's Cool een experiment gestart om twee leerlingen door één mentor te laten begeleiden. Daarnaast is in 2014 voor de tweede maal de cursus 'onderweg naar het Voortgezet Onderwijs' aangeboden. Tijdens acht bijeenkomsten worden leerlingen begeleid van de basisschool naar het voortgezet onderwijs. Na de zomervakantie is de 'puberkring' van start gegaan. De puberkring bestaat uit jeugdigen (13-15 jaar) die onder begeleiding over onderwerpen praten die hen bezighouden. Een laagdrempelig initiatief met inmiddels 10 meisjes van 9 verschillende VO scholen. Daarnaast hebben kinderen van verschillende basisscholen deelgenomen aan de workshops die de SWD aanbiedt. Een aantal van deze kinderen blijft actief bij de SWD.

Doelstelling 4: Goed gehuisveste brede scholen, waarin ook peuterspeelzalen, kinderopvang en naschoolse opvang aanwezig zijn		
	Activiteiten (hoe wilden we dat doen)	Realisatie (wat hebben we bereikt)
a	Voorbereidingen van de bouw van de brede school Diemen Noord aan de Tureluurweg. In de brede scholen worden de basisscholen 't Palet en De Duif, de peuterspeelzalen De Tuimelaar en 't Kloddertje en de buitenschoolse opvang van KMN Kind & Co gehuisvest. Naar verwachting zal eind 2012 gestart worden met de bouw;	Bij de start van het schooljaar 2014-2015 heeft De Brede School Noorderbreedte haar deuren geopend.
b	In 2012 valt de beslissing over de bouw van de brede school de Kersenboom in Plantage de Sniep.	Eind 2014 heeft de herstart van het project nieuwbouw Brede School De Kersenboom plaatsgevonden. De nieuwe projectstructuur is vastgesteld en het bouwmanagement is geselecteerd. Verwachting is dat de bouw medio 2017 zal zijn afgerond.

Doelstelling 5: Stimuleren van een oriëntatie op een MBO in Diemen		
	Activiteiten (hoe wilden we dat doen)	Realisatie (wat hebben we bereikt)
a	Medewerking, budgetneutraal, verlenen aan initiatieven van vestiging van een MBO-opleiding in Diemen.	Er zijn in 2014 geen nieuwe initiatieven ingediend.

Doelstelling 6: Stichting Welzijn Diemen spin in het web van samenwerking binnen de brede school		
	Activiteiten (hoe wilden we dat doen)	Realisatie (wat hebben we bereikt)
a	Ondersteuning van de realisatie van het 'cursusbureau' van Stichting Welzijn Diemen. Dit cursusbureau speelt een initiërende, faciliterende en regisserende rol voor naschoolse activiteiten in het kader van de brede schoolvorming.	Cursusbureau is opgeheven. De buurtsportcoaches voorzien thans mede in de organisatie van naschoolse activiteiten.

Belangrijke ontwikkelingen

RMC

In 2014 leek aanvankelijk de taken rondom kwalificatieplicht opgevangen te kunnen worden door het onder te brengen bij de leerplicht/kwalificatieplichtambtenaren. Er is een toename zichtbaar in aantallen meldingen van verzuim, ook op mbo opleidingen en ook in het voortgezet onderwijs. Hierdoor komt druk te staan op de aanpak RMC. In dat licht wordt bezien of er middelen of capaciteit moet worden gezocht, danwel doelen moeten worden bijgesteld.

Buurtsportcoaches

Diemen neemt deel aan het Rijksprogramma Sport en Bewegen in de Buurt (Buurtsportcoaches) en ontvangt daarvoor jaarlijks een rijksbijdrage van € 94.000. Op 16 juni 2014 is er voor de besteding van dit geld een bestedingsplan vastgesteld. Voor de uitvoering van dit plan wordt het geld op basis van een mede aan het coalitieakkoord ontleende visie en langs drie programmalijnen middels een subsidie aan de SWD beschikbaar gesteld. De SWD heeft voor de drie programmalijnen (Jeugd, Senioren en Vitale Sportverenigingen) per september 2014 sportcoaches aangenomen die zo uitvoerend mogelijk worden ingezet en optimaal "zaken doen" met de Diemense sportverenigingen. Binnen de drie programmalijnen is Cultuur voor hen steeds een aandachtspunt terwijl daarnaast ook aan de JOGG-aanpak aandacht zal worden besteed.

Budget neutrale mutaties

Dit betreft een budget neutrale correctie, die over de verschillende programma's en paragraaf bedrijfsvoering loopt.

Indicatoren

Indicatie van het behaalde resultaat door te kijken naar:		Realisatie 2013	Begroting 2014	Realisatie 2014
Leerlingenvervoer				
1.	% van de leerlingen dat gebruikt maakt van leerlingen vervoer	2,1%	1,8%	2,0
Leerplicht en RMC				
2.	% leerlingen in het VO dat verzuimt, uitgesplitst naar			
	- Beginnend verzuim ¹⁴ ;	3,0%	2,3%	1,4
	- Signaal verzuim ¹⁵ ;	9,9%	3,2%	10,6
	- Luxe verzuim ¹⁶ .	0,5%	0,7%	0,6
3.	% leerlingen in het PO dat verzuimt, uitgesplitst naar:			
	- Beginnend/Signaal verzuim;	1,6%	1,8%	2,0
	- Luxe verzuim.	0,7%	0,5%	0,9
4.	Jongeren dat jaarlijks gemeld wordt in het kader van de RMC ¹⁷	6,9%	6,8%	9,5
5.	% dat daarvan bemiddeld word	12%	NB	NB
Brede school				
6.	Aantal kinderen dat deelneemt aan naschoolse activiteiten.	278	360	Cursusbureau is opgeheven. Buurtsportcoaches zijn medio 2014 gestart.
7.	Aantal naschoolse activiteiten dat is aangeboden door het cursusbureau	24	25	zie 6
Onderwijsachterstandenbeleid				
8.	% bezettingsgraad van het aantal peuterspeelzaalplekken	95,0%	100,0%	92% ¹⁸
9.	Aantal 'smalle' doelgroepkinderen dat een VVE programma volgt op de peuterspeelzaal ¹⁹	66	53	54
10.	Aantal 'smalle' doelgroepkinderen dat een VVE programma volgt op het kinderdagverblijf	12 ²⁰	0	2
11.	% smalle doelgroepkinderen ²¹ dat wordt bereikt met een Voorschoolse VVE programma. (105 = 100%)	74%	60%	75%

Wat heeft het gekost?

Programma 3 Onderwijs en Kinderopvang	Rekening 2013	Begroting 2014 primitief	Begroting 2014 totaal	Rekening 2014	Budget resultaat 2014
Lasten	-3.186	-3.026	-3.577	-3.335	242
Baten	652	667	697	690	-7
Saldo van baten en lasten	-2.534	-2.359	-2.880	-2.645	235
Toevoegingen aan reserves			-	-193	-193
Onttrekkingen aan reserves			-	-	-
Mutaties reserves	-	-	-	-193	-193
Geraamd resultaat	-2.534	-2.359	-2.880	-2.838	42

¹⁴ Een leerplichtige jongere die minder dan de wettelijke termijn 16 uur in 4 weken verzuimt

¹⁵ Signaalverzuim is verzuim dat samenhangt met achterliggende problemen van de leerling. Een leerling wordt bijvoorbeeld gepest en gaat daarom niet meer naar school. Het vroeger signaleren en bespreken van (zorg)leerlingen is meer gangbaar.

¹⁶ Kinderen die zonder toestemming van de directeur toch buiten schoolvakanties op vakantie gaan

¹⁷ Door de aanpak op schooluitval blijven meer RMC jongeren (met moeite) op school. Dat verklaart meer meldingen in beeld gebracht in november 2014.

¹⁹ De schatting 2014 is gebaseerd op gegevens uit 2009. Het aantal officiële doelgroepeuters wordt afgeleid van het aantal gewichtenleerlingen op de basisscholen. Dit aantal neemt echter jaarlijks af. De instroom van doelgroepeuters in de onderbouw in vrijwel gehalveerd ten opzichte van 2009, omdat er minder doelgroepkinderen zijn dan in 2009. Het percentage is dus niet meer actueel.

²⁰ VVE is op de kinderdagverblijven in ontwikkeling.

²¹ Zie de opmerking bij de voetnoot hierboven. Het percentage ligt lager omdat het aantal gewichtenleerlingen niet 105 bedraagt.

Nieuw beleid

Onderwijshuisvesting

Met ingang van 2015 zullen er op het budget onderwijshuisvesting in het gemeentefonds twee kortingen worden toegepast: een algemene korting en een korting omdat het groot onderhoud wordt overgeheveld naar de schoolbesturen. In 2014 zijn hierover financiële afspraken gemaakt met de schoolbesturen.

Eenmalige budgetten

-

Bezuinigingen

-

Investeringen

Investeringen (x € 1.000)				
Omschrijving	Budget	Realisatie t/m 2014	Vrije ruimte	i: in uitvoering d: doorschuiven v: vervallen a: afgewikkeld
73403 Brede School Diemen Noord	8.977	7.777	1.200	a
73404 Brede School De Kersenboom (Sniep)	5.620	1.704	3.916	i
73410 OLP Brede School De Kersenboom (Sniep)	307	52	255	i

In 2014 heeft de oplevering plaatsgevonden van De Brede School Noorderbreedte in Diemen Noord. Voor de bouw van de brede school was in totaal € 8.977.000 beschikbaar. Nu de laatste zaken van de bouw afgerond zijn kan de balans worden opgemaakt. In totaal heeft de bouw van De Brede School Noorderbreedte € 7.777.000 gekost. Dit betreft een meevaller die als volgt verklaard kan worden:

- voor de aankoop van de grond was € 720.000 geraamd. In afstemming met de accountant is besloten dat een interne boeking niet noodzakelijk is, aangezien de grond niet met een waarde op de balans stond. Het was openbaar groen. Alleen de kosten € 268.000 voor de grond bouwrijp maken, komen ten laste van de grondprijs;
- Het bouwbudget kent een positief saldo van € 420.000. Dit wordt verklaard door de positieve aanbesteding van de aannemer (€ 200.00) en een lagere aanspraak op de post onvoorzien;
- De inrichting van de buitenruimte is gesloten met een positief saldo van € 328.000.

Programma 4 Welzijn en cultuur

Speerpunten

- Diemen zet in op het in stand houden van het bestaande voorzieningenniveau op het terrein van welzijn en cultuur. Belangrijke aandachtspunten hierbij zijn de verbetering van de herkenbaarheid en bereikbaarheid van voorzieningen en het optimaliseren van de samenwerking tussen de verschillende partijen. De gemeente vervult hierbij een regisserende rol;
- Het streven is om de individuele voorzieningen en verstrekkingen voor de kwetsbare groep ouderen en gehandicapten, binnen de steeds smaller wordende financiële kaders, zoveel mogelijk in stand te houden. Belangrijk hierbij is het creëren van een algemeen vangnet van zorg en voorzieningen;
- De wijzigingen en extra taken die de drie decentralisatieprojecten met zich meebrengen hebben onderling raakvlakken en zullen invloed hebben op meerdere lagen van de gemeentelijke organisatie. De raakvlakken concentreren zich op drie terreinen, maar hebben hun basis in een overlap in doelgroepen. De wens om de drie projecten met hun doelgroepen zoveel mogelijk op elkaar af te stemmen komt voort uit de wens om de klanten van de gemeente Diemen, of zij nu een problematische jeugd hebben, behoefte hebben aan begeleiding of op zoek zijn naar werk, op eenzelfde manier te benaderen. Daarnaast is het niet ondenkbaar dat één gezin op meerdere terreinen problemen ondervindt. De drie projecten worden daarom, naast projectmatig, ook programmatisch aangepakt. Onderdeel van deze integrale aanpak is het opzetten van een Brede Hoed Team, een team waarin diverse disciplines met elkaar samenwerken om een gezin of huishouden te ondersteunen. Tenslotte zal in het kader van de samenwerking in DUO+ verband op onderdelen gezamenlijk worden opgetrokken daar waar het beleidsvorming op het gebied van de decentralisaties betreft. 'Lokaal waar het lokaal kan' blijft echter ook een belangrijk uitgangspunt.

(Preventief) jeugdbeleid

Doelstelling 1: De doelgroep van het OKC (Ouder Kind Centrum) breidt zich uit naar ouders en hun kinderen in de leeftijd van 12-23 jaar		
	Activiteiten (hoe wilden we dat doen)	Realisatie (wat hebben we bereikt)
a	Het OKC biedt informatie en advies en laagdrempelige opvoedondersteuning aan ouders met kinderen van 12-23 jaar;	Sinds 2014 is het OKC opgegaan in De Brede HOED. Alle activiteiten op het gebied van jeugdgezondheidszorg (b.v. consultatiebureau, vaccinaties, opvoedspreekuur) vinden nu plaats in De Brede HOED. Ouders, kinderen, jongeren tot 23 jaar en professionals kunnen hier terecht. Bij beantwoording van hun vragen werken we nauw samen met deskundigen van verschillende kennisinstellingen.
b	Het zorgnetwerk ten behoeve van van jongeren van 12-23 jaar is in beeld gebracht en er zijn samenwerkingsafspraken gemaakt. Daar waar nodig krijgen jongeren extra steun en aandacht.	In 2014 zijn afspraken gemaakt met de Stichting Welzijn Diemen om het 'intensief jongerenwerk' in te zetten voor jongeren die extra aandacht nodig hebben en moeite hebben met hun dagbesteding. In 2014 is een aantal jongeren gestart met een dergelijk 'traject'. De verwachting is dat er meer jongeren begeleid zouden kunnen worden dan in 2014 het geval was. In 2015 wordt het casuïstiek overleg uitgebreid met andere partijen en is de verwachting dat de doorstroming beter gaat verlopen. Daarnaast zijn na de zomer van 2014 de 'puberkringen' van start gegaan. Tijdens deze bijeenkomsten gaan m.n. 12-15 jarigen met elkaar in gesprek over allerlei onderwerpen. Ook is 'onderweg naar het VO' voor kinderen die de stap naar het VO maken in 2014 gecontinueerd. De pubercursussen voor ouders die worden verzorgd door de GGD zijn ook in 2014 voortgezet.

Doelstelling 2: Binnen de gemeente Diemen is een op de vraag afgestemd aanbod van opvoedondersteuning en jeugdhulpverlening beschikbaar	
Activiteiten (hoe wilden we dat doen)	Realisatie (wat hebben we bereikt)
a De gemeente koopt die producten in die aansluiten op de vraag van de klant en die passen in nader vast te stellen kwaliteitscriteria.	Met de komst van de ouder- en kindcoaches op alle basisscholen in augustus 2014 hebben we meer zicht op de behoefte aan opvoedondersteuning en jeugdhulpverlening, zodat we daar beter op in kunnen spelen. De ouder- en kindcoaches werken samen met de pedagogisch adviseur van de GGD.

Doelstelling 3: Zorgen over opvoeding en opgroeien worden in een vroeg stadium door relevante partners gesignaleerd	
Activiteiten (hoe wilden we dat doen)	Realisatie (wat hebben we bereikt)
a Alle partners van het OKC werken met een signaleringsprotocol.	Inmiddels werken alle partners van het Brede Hoed netwerk (voorheen OKC) met een signaleringsprotocol.

Doelstelling 4: Kinderen en hun ouders ervaren de geboden opvoedondersteuning als een continuüm	
Activiteiten (hoe wilden we dat doen)	Realisatie (wat hebben we bereikt)
a De gemeente Diemen maakt afspraken met partners over het realiseren van de toeleiding tot zorg zonder bureaucratische tussenstappen.	Met de komst van het Brede Hoed Team en de ouder- en kindcoaches in augustus 2014 is de toeleiding tot zorg snel en efficiënt te realiseren. De ouder- en kindcoaches hebben toegang tot o.a. de gespecialiseerde zorg en kunnen dus zelf verwijzen. Ook de komst van de jeugdconsulent in december 2014 zorgt er voor dat de lijnen kort zijn en de toeleiding tot zorg snel kan verlopen.

Doelstelling 5: De gemeente is voorbereid op de decentralisatie van de jeugdzorg	
Activiteiten (hoe wilden we dat doen)	Realisatie (wat hebben we bereikt)
a Met pilots wordt onderzocht op welke wijze de toeleiding tot jeugdhulp vanuit het lokale veld zo effectief en efficiënt kan plaatsvinden.	In 2014 is door de inzet van het Brede Hoed Team en de ouder- en kindcoaches geëxperimenteerd hoe de toeleiding tot jeugdhulp effectief kan worden ingezet. Er is een werkwijze ontwikkeld, al is dit proces blijvend in ontwikkeling en zal in 2015 worden voortgezet.

Doelstelling 6: De samenwerkende partners in het lokale veld zijn betrokken bij de voorbereiding op de decentralisatie van de jeugdzorg	
Activiteiten (hoe wilden we dat doen)	Realisatie (wat hebben we bereikt)
a De basisscholen van Diemen en het consultatiebureau experimenteren met toeleidingsprocessen naar jeugd en opvoedhulp.	De LEA partners (onderwijs, kinderopvang, peuterspeelzaalwerk, naschoolse opvang, het ABC en GGD) en de werkgroep passend onderwijs hebben de nieuwe zorgstructuur, die school en jeugdzorg verbindt, vastgesteld. Het Brede Hoed Team en de ouder- en kindcoaches zijn hierin een belangrijke schakel.

Doelstelling 7: Uitbreiden van de lokale zorgstructuur door het starten van het consultatiebureau overleg voor kinderen van -9 maanden tot vier jaar	
Activiteiten (hoe wilden we dat doen)	Realisatie (wat hebben we bereikt)
a Doorontwikkelen en vormgeven van het consultatiebureau overleg samen met de partners.	Na evaluatie van het consultatiebureau overleg is besloten die overleg op te heffen en de functie hiervan te beleggen in het Brede Hoed Team.

Doelstelling 8: Het versterken van de Zorgbreedte overleggen, in het kader van de pilot jeugdzorg 'Verwijzen zonder indiceren'	
Activiteiten (hoe wilden we dat doen)	Realisatie (wat hebben we bereikt)
a De drie aan de pilot deelnemende ZBO's worden ondersteund door bureau jeugdzorg.	De pilot 'verwijzen zonder indiceren' is in 2013 afgerond. Naar aanleiding van de pilot is het Brede Hoed Team gestart en is besloten om de ouder- en kindcoaches op school als linking pin met het Brede Hoed Team te laten werken.

Doelstelling 9: Partijen delen zorgen over kinderen	
Activiteiten (hoe wilden we dat doen)	Realisatie (wat hebben we bereikt)
a Alle partners melden in Matchpoint.	Alle partners zijn aangesloten op Matchpoint en kunnen dus registreren. Niet alle partners registreren in Matchpoint; dit is permanent een punt van aandacht.

Doelstelling 10: Aanpak van zorgen over kinderen wordt gecoördineerd opgepakt	
Activiteiten (hoe wilden we dat doen)	Realisatie (wat hebben we bereikt)
a Er zijn afspraken gemaakt over het doen van meldingen in Matchpoint en over de zorgcoördinatie.	In 2014 zijn de afspraken over zorgcoördinatie in het kader van Matchpoint herzien. Deze afspraken gaan in 2015 van start. Sowieso zijn er in 2014 afspraken gemaakt over zorgcoördinatie binnen gezinnen die hulp krijgen van het Brede Hoed Team.

Informatie, advies en cliëntenondersteuning

Doelstelling 11: Binnen de gemeente Diemen is een op de vraag afgestemd aanbod van informatie, advies en cliëntondersteuning beschikbaar	
Activiteiten (hoe wilden we dat doen)	Realisatie (wat hebben we bereikt)
a Het Wmo loket krijgt een nieuwe plek in de Brede HOED;	Met ingang van 1 januari 2014 heeft het Wmo-loket haar huisvesting in de Brede Hoed.
b Het Wmo loket biedt laagdrempelige informatie, advies en cliëntondersteuning op het brede terrein van wonen, welzijn en zorg;	Begin 2014 is de Brede HOED geopend. Naast het Brede Hoed Team en het Team Wmo, heeft een brede selectie van cliëntondersteuners zitting in het gebouw, waaronder de MaDi, GGD, verloskundigen, Cordaan, Amstelring, MEE, Markant, SWD, overgangsconsulent, Blijfgroep en een ergotherapeut.
c De gemeente maakt afspraken met partners over deelname in het loket.	In aanloop naar de opening van de Brede HOED zijn in een convenant afspraken gemaakt over samenwerking binnen en buiten het gebouw. In 2014 zijn er een aantal partners bijgekomen, is het Brede HOED Team operationeel geworden en heeft het Brede HOED Netwerk (waarin alle partners op het gebied van opvoeden, zorg en welzijn vertegenwoordigd zijn) in het kader van de decentralisaties een nadrukkelijker rol gekregen. Eind 2014 is een start gemaakt met een traject dat in 2015 moet leiden tot een nieuw privacy protocol. Dit moet het uitwisselen van gegevens vergemakkelijken.

Doelstelling 12: Oudere inwoners in Diemen worden preventief op de hoogte gesteld van de bestaande voorzieningen	
Activiteiten (hoe wilden we dat doen)	Realisatie (wat hebben we bereikt)
a Vanuit het Wmo loket biedt de gemeente oudere inwoners een informatief huisbezoek.	In 2014 zijn alle inwoners van 75 jaar en ouder aangeschreven en uitgenodigd voor een informatief huisbezoek. Ongeveer de helft van het aantal ouderen geeft aan gebruik te willen maken van dit aanbod.

Mantelzorgers en vrijwilligers

Doelstelling 13: Iedereen kan in Diemen passend en waardevol vrijwilligerswerk doen	
Activiteiten (hoe wilden we dat doen)	Realisatie (wat hebben we bereikt)
a De gemeente maakt afspraken met de SWD over het in stand houden van de vrijwilligersvacaturebank en de ondersteuning van vrijwilligersorganisaties.	De gemeente heeft in samenwerking met de SWD gekeken hoe de huidige werkwijze van de vrijwilligersvacaturebank en Wonen Plus versterkt kunnen worden. Dit heeft geleid tot een offertetraject met Zorg Voor Elkaar (een online marktplaats voor vrijwillige en professionele hulp).

Doelstelling 14: De gemeente investeert in een sterk en duidelijk mantelzorgbeleid dat beoogt mantelzorgers zo goed mogelijk bij te staan en overbelasting te voorkomen	
Activiteiten (hoe wilden we dat doen)	Realisatie (wat hebben we bereikt)
a De gemeente brengt de behoeften van mantelzorgers in kaart en realiseert een afgestemd en samenhangend ondersteuningsaanbod;	In 2014 heeft Markant, stichting voor Mantelzorgondersteuning, een incidentele aanvullende subsidie ontvangen voor het bieden van respijtzorg. Er ontstaat een groeiend aantal vragen naar deze vorm van mantelzorgondersteuning.
b Rond de dag van de mantelzorg geeft de gemeente blijk van haar waardering voor de inzet van mantelzorgers.	Op 10 november 2014 heeft Markant, in opdracht van de gemeente, een high tea georganiseerd voor mantelzorgers in Diemen. Het thema van deze middag was Allemaal Verhalen! en ging over ontmoetingen tussen mantelzorgers en de ervaringen die zij delen.

Wmo-voorzieningen

Doelstelling 15: Inwoners van Diemen ondersteunen bij het compenseren van hun beperkingen (fysiek, materieel en immaterieel)	
Activiteiten (hoe wilden we dat doen)	Realisatie (wat hebben we bereikt)
a Om op termijn de Wmo voor iedereen beschikbaar en betaalbaar te houden zal de verordening en besluit maatschappelijke ondersteuning aangepast worden (veranderingen PGB, eigen bijdragen en algemeen gebruikelijke voorzieningen);	In 2014 zijn een nieuwe verordening en beleidsregels voor de Wmo 2015 vastgesteld. Daarmee is de beschikbaarheid van de bestaande Wmo-voorzieningen zo veel mogelijk gewaarborgd. In de nieuwe beleidsregels zijn wijzigingen in het PGB-beleid opgenomen.
b De kwaliteit van dienstverlening staat centraal bij het implementeren van nieuwe contracten en raamovereenkomsten (Servicetaxi, Wmo-hulpmiddelen).	In 2014 is het contract van de hulpmiddelen aanbesteed. Bij de inkoop heeft de kwaliteit van dienstverlening een grote rol gespeeld. Het nieuwe contract voor de hulpmiddelen gaat per 1 mei 2015 in. Ook in het contractbeheer voor de overige maatwerkvoorzieningen stond in 2014 kwaliteit hoog op de agenda.

Doelstelling 16: De woningvoorraad in de gemeente Diemen voldoet zo veel mogelijk aan de relevante elementen van Woonkeur	
Activiteiten (hoe wilden we dat doen)	Realisatie (wat hebben we bereikt)
a De gemeente investeert in goede samenwerking met de corporaties met betrekking tot woningaanpassingen en aangepaste woningvoorraad.	De gemeente heeft in 2014 geïnvesteerd in de samenwerking met de woningcorporaties. In 2014 zijn de afspraken rondom woningaanpassingen en aangepaste woningvoorraad gecontinueerd.

Maatschappelijke opvang

Doelstelling 17: Inwoners die dit nodig hebben krijgen hulp op maat op de terreinen maatschappelijke opvang, geestelijke gezondheid en verslavingszorg	
Activiteiten (hoe wilden we dat doen)	Realisatie (wat hebben we bereikt)
a De gemeente maakt met centrum gemeente Amsterdam afspraken over de maatschappelijke opvang voor inwoners van Diemen;	Eind 2014 zijn er nieuwe werkafspraken gemaakt tussen centrumgemeente Amsterdam en de regiogemeenten. Een nieuwe taak betreft de decentralisatie van beschermd wonen. Dit wordt door centrumgemeente Amsterdam uitgevoerd voor de regiogemeenten en daarbij is nauwe samenwerking van belang (afstemming dagbesteding etc.).
b Het bieden van maatschappelijke begeleiding aan asielgerechtigde inburgeraars.	De Stichting Vluchtelingenwerk Amstel tot Zaan voert in opdracht van de gemeente de maatschappelijke begeleiding uit en ontvangt daarvoor een subsidie. Over de hoogte van deze subsidie heeft in 2014 meerdere malen bestuurlijk overleg plaatsgevonden dat er uiteindelijk in zal moeten resulteren, dat de in 2013 afgeschafte systematiek van een basissubsidie weer wordt heringevoerd. Besluitvorming ter zake zal in 2015 plaats gaan vinden. Het aantal vluchtelingen nam in 2014 t.o.v. 2013 substantieel toe.

Kunst en cultuur

Doelstelling 18: In de ontwikkeling van de brede scholen is ruimte voor samenwerking met culturele partners zoals de muziekschool.	
Activiteiten (hoe wilden we dat doen)	Realisatie (wat hebben we bereikt)
a Na oriëntatiefase zal worden uitgewerkt welke culturele organisaties een definitieve plaats zullen krijgen in de samenwerking met de brede scholen.	In 2014 heeft dit nog geen vorm kunnen krijgen. In 2015 zullen de Buurtsportcoaches dit vanuit hun opdracht gaan oppakken.

Doelstelling 19: Binnen de gemeente Diemen is een aantrekkelijk en gevarieerd cultuuraanbod voor haar inwoners	
Activiteiten (hoe wilden we dat doen)	Realisatie (wat hebben we bereikt)
a Voortzetting van subsidieverstrekking aan professionele (Theater de Omval) en amateuristische (koren, theatergezelschappen enzovoort) organisaties op het gebied van kunst en cultuur;	In 2014 zijn geen subsidierelaties beëindigd. Met een aantal instellingen heeft op bestuurlijk niveau overleg plaatsgevonden over de wijze en hoogte van subsidiering vanuit het oogpunt van continuïteit van deze instellingen. Er is een aantal incidentele subsidies verstrekt voor culturele activiteiten.

Doelstelling 19: Binnen de gemeente Diemen is een aantrekkelijk en gevarieerd cultuuraanbod voor haar inwoners	
b	Inwoners die actief zijn, of willen zijn, op het brede terrein van de uitvoerende kunsten weten elkaar te vinden. De gemeente initieert de opzet van een Kunst en cultuurnetwerk door middel van meerjaarlijkse bijeenkomsten. Het door de gemeente geïnitieerde zgn. Voelsprietencafe in De Omval is opgehouden te bestaan. Er was hiervoor weinig tot geen animo. Er zijn in 2014 in de plaats hiervan voorzichtig wat particuliere initiatieven opgestart.

(Wijk)accommodaties en voorzieningen

Doelstelling 20: Diemen heeft (wijk)accommodaties met een (activiteiten)aanbod dat aansluit bij de behoeften van haar inwoners	
Activiteiten (hoe wilden we dat doen)	Realisatie (wat hebben we bereikt)
a	Stichting de Omval zal, in samenspraak met de gemeente, vorm geven aan een volwaardige invulling van de horeca in de Omval; De Omval heeft een part-time horeca invulling gekregen. Het is tevens een werkervaringsplek geworden voor cliënten met indicatie dagbesteding vanuit de Wmo.
b	Uitvoering geven aan een in 2010 voorgelegde notitie over de accommodaties in Diemen; In 2014 is de brede school in Diemen Noord opgeleverd en is het Huis van de Buurt (een samenwerkingsverband tussen gemeente, zorgaanbieders en de SWD ten behoeve van speciale doelgroepen) in 't Kruidvat van start gegaan.
c	Met de SWD en andere partners zullen nadere afspraken worden gemaakt over hun rol in de wijk en het realiseren van het aanbod. In het verlengde hiervan zal in 2011 in meer algemene zin de rol van de SWD op de verschillende terreinen waarop zij actief is, worden beschouwd. Sinds 2013 worden met de SWD uitgebreide afspraken gemaakt over de gewenste prestaties. De wijkcentra zijn daarin ook opgenomen. In 2014 is in het kader van de decentralisaties samen met verschillende partners gewerkt aan het ontwikkelen en organiseren van activiteiten voor speciale doelgroepen in het zogeheten Huis van de Buurt.

Jongerenbeleid

Doelstelling 21: Verbetering van het jongerenwerk	
Activiteiten (hoe wilden we dat doen)	Realisatie (wat hebben we bereikt)
a	Uitvoering van nota herijking jongerenwerk; De meeste punten uit de nota herijking jongerenwerk zijn uitgevoerd. Een aantal onderwerpen is niet meer actueel, zoals het open houden van het jongeren centrum (zie 21 b).
b	Afspraken maken met Welzijnsstichting en politie over toeleiding en gebruik jongeren centrum. In 2013 is het jongeren centrum De Diemer Factory op verzoek van de Stichting Welzijn Diemen gesloten.

Cultuurhistorie

Doelstelling 22: Behoud van historische gebouwen door particulier initiatief	
Activiteiten (hoe wilden we dat doen)	Realisatie (wat hebben we bereikt)
a	Mee zoeken naar individuele mogelijkheden voor behoud. Met de Historische Kring Diemen vindt ter zake regelmatig afstemming plaats.

Belangrijke ontwikkelingen

De decentralisaties in 2014

In 2014 heeft de programmagroep decentralisaties, verantwoordelijk voor een gezamenlijke aanpak van de invoering van de jeugdwet, de participatiewet en de overheveling van de AWBZ naar de Wmo, zich steeds meer gericht op de uitvoering van de regelingen. Daar waar in de voorgaande jaren op de verschillende terreinen beleidsnota's zijn vastgesteld waarin de visie van de gemeente op de nieuwe regelingen werd verwoord, is 2014 meer gebruikt om de daadwerkelijke uitvoering vanaf 2015 voor te bereiden.

Hieronder een aantal zaken die in 2014 geregeld zijn:

- Het Brede Hoed Team is in 2014 verder geprofessionaliseerd, de werkwijze is beschreven en het team is inmiddels een regulier onderdeel geworden van het zorgnetwerk in Diemen;
- De inkoop van de nieuwe voorzieningen is in 2014 afgerond, contracten zijn afgesloten;
- Het proces van toeleiding, toegang en toekenning is beschreven, met andere woorden de lijnen waarlangs verwezen wordt, de wijze waarop klanten bij de gemeente of bij haar partners binnenkomen en wie bepaalt welke voorzieningen worden toegewezen;

- De toewijzing van voorzieningen is gebaseerd op regels die zijn vastgesteld in verordeningen; in het laatste kwartaal van dit jaar zijn ook de verordeningen voor de drie regelingen vastgesteld;
- In 2014 is gewerkt aan de aanpassing van de ICT systemen en de invoering van een overkoepelend systeem waarin verschillende cliëntondersteuners –met inachtneming van privacyregels- gegevens kunnen uitwisselen;
- Daarnaast is gestart met een privacy traject dat in 2015 zal resulteren in een convenant waarin partners afspraken maken over het uitwisselen van gegevens;
- In 2014 is diverse malen gesproken met een afvaardiging van de huisartsen over geïntensiveerde samenwerking;
- In de laatste twee kwartalen van 2014 zijn diverse voorlichtingsbijeenkomsten georganiseerd, zijn folders gemaakt en is er in de lokale krant aandacht besteed aan de decentralisaties;
- Er is gestart met de raadscommissie decentralisaties. Het doel van deze commissie is om een deel van de raadsleden op meer informele en diepgaande manier te informeren over de nieuwe regelingen en alles wat daarmee samenhangt;
- In 2014 is de ontschotting van de budgetten in het sociaal domein gerealiseerd. In de begroting 2014 waren de drie deelterreinen (participatie, jeugd, zorg) nog verdeeld over meerdere programma's. Om integrale sturing, snel inspringen op ontwikkelingen en onderlinge inwisselbaarheid van de middelen mogelijk te maken, zijn de budgetten gebundeld ondergebracht in programma 4 Sociaal Domein;
- Ten slotte is door alle bovengenoemde ontwikkelingen heen een basis gelegd voor de zogenaamde transformatie. Dit proces is gericht op het realiseren van de beoogde effecten van de stelselwijziging: ander gedrag van professionals en burgers, andere meer integrale werkwijze en ook het anders met elkaar omgaan tussen burgers/cliënten, professionals, instellingen en gemeenten. Deze transformatie staat de komende twee jaren hoog op de agenda.

Veilig Thuis

In 2014 is hard gewerkt aan de realisatie van Veilig Thuis Amsterdam Amstelland per 1 januari 2015. In Veilig Thuis zijn de advies-, meld- en steunpunten Huiselijk Geweld en Kindermishandeling samengevoegd onder één dak. De gemeente Diemen nam deel aan de Regiegroep Veilig Thuis (ambtelijke opdrachtgever namens de colleges voor het samenvoegingstraject) en vertegenwoordigde daarin ook de gemeenten Ouder-Amstel en Uithoorn.

Nieuwe Wmo-taken

In 2014 heeft de verdere uitwerking van de hoofdlijnennotitie “Van zorg naar participatie de decentralisatie van de extramurale begeleiding vanuit de AWBZ naar de Wmo” plaatsgevonden. Samen met zorgaanbieders en cliënten is in werkgroepen deze decentralisatie op verschillende deelgebieden worden voorbereid, waarbij ook nadrukkelijk gekeken is naar vernieuwingsmogelijkheden. Dit ter voorbereiding van de decentralisatie van taken vanuit de AWBZ naar de Wmo met ingang van 1 januari 2015. In 2014 zijn hier belangrijke mijlpalen in bereikt:

- Start pilot Huis van de Buurt: De missie van het Huis van De Buurt is het ontwikkelen, realiseren en onderhouden van een veilige infrastructuur op buurniveau waardoor doelgroepen beter in staat zijn om hun eigen leven richting te geven en deel te nemen aan het maatschappelijk leven met tijdelijke en/of permanente, gedeeltelijke en/of gehele ondersteuning. Het Huis van de Buurt is er nadrukkelijk voor iedereen, ongeacht of iemand wel of geen beperking heeft. Met het Huis van de Buurt wordt de weg die is ingeslagen met wijkaccommodaties verfijnd. Met ingang van 1 september 2014 is een start gemaakt met een pilot Huis van de Buurt in 't Kruidvat. De pilot zal doorlopen tot 1 juli 2015;

- Voorbereiding lunchroom in De Omval: in gesprekken met cliënten en hun vertegenwoordigers kwam meerdere malen naar voren dat het zo jammer was dat cliënten voor hun dagbesteding buiten de gemeente moesten. Hieruit ontstond het idee van een lunchroom die gerund wordt door cliënten met een verstandelijke beperking. Cordaan en Philadelphia hebben dit idee verder uitgewerkt en zo konden zij in 2015 direct starten met de lunchroom in De Omval;
- Versterking vrijwilligersbeleid: Een belangrijk onderdeel van de transformatie in de Wmo is de burgerkracht en het vrijwilligersbeleid. De vraag naar vrijwilligers zal zeker toenemen. In overleg met Stichting Welzijn Diemen is gekeken hoe de huidige werkwijze van de vrijwilligersvacaturebank en Wonen Plus versterkt kan worden.

Jeugdzorg

De verdere uitwerking van de visie op de transitie van de jeugdzorg: in 2014 is er in samenwerking met zorgaanbieders geëxperimenteerd met het (wijk)team, het Brede Hoed Team. Binnen het team is er ook geëxperimenteerd met ambulante jeugdzorg. In 2014 is uitgekristalliseerd hoe de verbinding tussen het passend onderwijs en jeugdzorg wordt gelegd. Dit heeft geresulteerd in de komst van de ouder- en kindcoaches op de basisscholen in Diemen. De ouder- en kindcoaches zijn tevens lid van het Brede Hoed Team om de lijn met dit team kort te houden en -indien nodig- om snel extra hulp te kunnen inzetten;

Subsidiebeleid

In 2012 heeft de Rekenkamer Diemen een onderzoek gedaan naar het subsidiebeleid van de gemeente Diemen. Er werden door de Rekenkamer vervolgens een tweetal aanbevelingen gedaan. Op de eerste plaats dient de raad een duidelijkere lijn te kiezen in de inhoudelijke doelen en effecten die hij met subsidies wil bereiken. De vastlegging hiervan kan plaatsvinden in het meerjarenbeleidsplan Wmo. Op de tweede plaats beveelt de Rekenkamer de raad aan om met het college in gesprek te gaan over hoe de verantwoordingsinformatie overzichtelijker en toegespitster kan worden aangeboden.

In het raadsvoorstel van de raadswerkgroep subsidies stond over die verantwoording het volgende: naast de uitgebreide verantwoording van de grotere subsidiepartners en de beknopte verantwoording van de kleinere – meer op vrije tijd en vermaak gerichte-organisaties, stelt de commissie voor om ook op alternatieve wijze kennis te nemen van de besteding van het subsidiegeld. Met dit doel is in 2014 uit raadsleden een kleine commissie opgericht en deze is een aantal maal bijeengekomen. De raadsleden bezoeken een aantal gesubsidieerde partijen en zullen daarover in 2015 verslag doen.

De aanbevelingen van de Rekenkamer en de uitwerking door de raadswerkgroep subsidies zullen in 2015 resulteren in een nieuwe subsidieverordening.

Indicatoren

Indicatie van het behaalde resultaat door te kijken naar:		Realisatie 2013	Begroting 2014	Realisatie 2014
(Preventief) jeugdbeleid				
1.	% 0-4 jarige dat het consultatiebureau bezoekt	nb ²²	97,0%	zie voetnoot
2.	Totaal aantal ouders dat gebruik maakt van een individueel consult bij de pedagogisch adviseur	zie indicator 1	100	zie indicator 1

²² De GGD levert geen tussentijdse cijfers aan totdat het jaarverslag van de GGD is vastgesteld.

Indicatie van het behaalde resultaat door te kijken naar:		Realisatie 2013	Begroting 2014	Realisatie 2014
3.	% ouders dat na individueel consult bij pedagogisch adviseur het probleem beter kan hanteren	zie indicator 1	70,0%	zie indicator 1
4.	Aantal bezoekers van de OKC website	nb ²³	6.800	zie voetnoot
Informatie, advies en cliëntondersteuning				
5.	Aantal klanten ouderenadviseur	190	220	195
6.	Aantal klanten sociaal raadvrouw (spreekuur en telefoon)	612	550	535
7.	Aantal bemiddelingen door de VVB	60 ²⁴	nb ²⁵	nb ²⁶
8.	% Diemenaren dat actief is als vrijwilliger	18,0% ²⁷	25,0%	zie voetnoot
Wmo-voorzieningen				
9.	Gemiddelde doorlooptijd in dagen bij aanvraag voorzieningen	nb	28	28
10.	% aanvragen afgehandeld binnen 8 weken	84,0%	87,0%	88%
11.	% aanvragen afgehandeld binnen 16 weken	97,0%	96,0%	98%
12.	% klanten die positief oordelen over aanvraag team Wmo	nb ²⁸	90,0%	zie voetnoot
13.	Aantal aanvragen	1.333	1.250	1291
14.	% toegekende aanvragen	82,0%	85,0%	88%
Maatschappelijke opvang				
15.	Aantal langer durende (> 2 bijeenkomsten) trajecten maatschappelijk werk	nb	250	328 ²⁹
16.	Aantal klanten steunpunt huiselijk geweld	76	60	92
Kunst en cultuur				
17.	Gemiddeld aantal betalende bezoekers per voorstelling in de Omval	nb	75	nb ³⁰
(Wijk) accommodaties en voorzieningen				
18.	% gemiddelde bezettingsgraad van de wijkcentra	nb	zie indicator 7	zie voetnoot
19.	% inwoners dat maandelijks een wijkcentrum bezoekt	7,0%	5,0%	zie voetnoot
20.	Aantal verhuurde uren van zalen in de Omval	nb	8.000	zie voetnoot
Jongerenwerk				
21.	Aantal meldingen overlast jongeren	nb	zie indicator 7	nb ³¹
22.	Schadebedrag bij Oud en Nieuw viering	€ 12.800	€ 10.000	€ 8.000 ³²
23.	Gemiddeld aantal bezoekers per week activiteiten jongerencentrum	nb	zie indicator 7	nb ³³
24.	Gemiddeld aantal bezoekers per week wijklopen	29	zie indicator 7	zie voetnoot
Sportopbouwwerk				
25.	Gemiddeld aantal deelnemers aan sportinstuif woensdagmiddag sporthal centrum	31	zie indicator 7	zie voetnoot

²³ De gegevens van het okc website worden weergegeven in de Diemen website en worden niet meer apart weergegeven.

²⁴ Als gevolg van een personeelsswisseling in Q2 blijft het cijfer wat achter bij de begroting.

²⁵ Deze indicator maakt onderdeel uit van de prestatieafspraken die de gemeente jaarlijks maakt met de SWD en is telkens afhankelijk van gemaakte beleidskeuzes en de verdeling van budgetten. De gemeenteraad zal begin 2014 respectievelijk 2015 worden geïnformeerd over de gemaakte prestatieafspraken voor dat jaar. Indicator wordt gerapporteerd in Programma 1 van de begroting.

²⁶ Jaarrekening 2014 SWD is nog niet beschikbaar

²⁷ Dit cijfer is afkomstig uit de Burgermonitor 2013.

²⁸ In 2013 is een kwalitatief onderzoek gehouden naar de tevredenheid van de gebruikers van Wmo-voorzieningen. Daarmee is niet in een percentage weer te geven hoeveel mensen tevreden zijn over hun voorzieningen en de aanvraag daarvan.

²⁹ Het aantal trajecten maatschappelijk werk is significant meer dan begroot vanwege de extra hulpverlening na de explosie in Beukenhorst.

³⁰ Jaarstukken Omval zijn nog niet beschikbaar

³¹ Deze indicator wordt gerapporteerd in Programma 1.

³² Schade wordt niet alleen door jongeren veroorzaakt

³³ Het jongerencentrum, de Diemer Factory, werd al in 2013 op verzoek van de SWD gesloten.

Indicatie van het behaalde resultaat door te kijken naar:		Realisatie 2013	Begroting 2014	Realisatie 2014
26.	Gemiddeld aantal deelnemers aan Kinderzomerspelen	102	zie indicator 7	130

Wat heeft het gekost?

Programma 4 Welzijn en Cultuur	Rekening 2013	Begroting 2014 primitief	Begroting 2014 totaal	Rekening 2014	Budget resultaat 2014
Lasten	-6.213	-7.018	-7.259	-6.709	550
Baten	898	652	918	1.043	125
Saldo van baten en lasten	-5.315	-6.366	-6.341	-5.666	675
Toevoegingen aan reserves	-342		-	-	-
Onttrekkingen aan reserves		426	427	427	-
Mutaties reserves	-342	426	427	427	-
Geraamd resultaat	-5.657	-5.940	-5.914	-5.239	675

Nieuw beleid

Ontwikkelingen Wmo vanuit het rijk

Vanaf 2014 is vanuit het rijk bezuinigd op de hulp bij het huishouden. De maatregelen die getroffen zijn om in Diemen binnen de budgettaire kaders te blijven zijn tot dusver succesvol gebleken. In 2014 blijven de uitgaven van de hulp bij het huishouden ruim binnen de beschikbare budgetten. In 2015 en daarna zal vanuit het rijk verder bezuinigd worden op de hulp bij het huishouden. Ook voor 2015 is de verwachting dat binnen de budgettaire kaders zal worden gebleven en voor 2016 zullen aanvullende maatregelen getroffen moeten worden.

Extramuraliseren lage ZZP's naar gemeenten

In 2014 hebben in verband met de extramuralisering van de lage ZZP's naar de gemeenten meer burgers een beroep gedaan op de Wmo in Diemen. Vooralsnog heeft dit niet geleid tot een overschrijding in de budgetten.

Middelen maatwerkvoorziening

In het regeerakkoord is afgesproken dat de bestaande regelingen voor financiële compensatie voor mensen met een beperking (Wtcg, CER en regeling specifieke zorgkosten) worden afgeschaft. Het budget van de bestaande regelingen wordt vanaf 2014 (oplopend tot circa 700 miljoen vanaf 2017) overgeheveld naar het gemeentefonds. Gemeenten krijgen beleidsvrijheid en kunnen maatwerk bieden door het compenseren van beperkingen met voorzieningen via de Wmo of het geven van directe inkomenssteun via de bijzondere bijstand. In 2014 wordt de integratieuitkering huishoudelijke hulp verhoogd met € 45 miljoen, wat voor de gemeente Diemen neerkomt op een budget van € 58.500 voor 2014. Het college heeft een besluit genomen over de wijze van inzet van de middelen. In 2015 zal nog nader onderzoek gedaan worden in hoeverre er een aanvullend Wmo-voorziening beschikbaar kan worden gesteld.

Centrale financiering CAK

De centrale financiering van het CAK heeft in 2014 niet geleid tot overschrijdingen in het budget.

Reserve Wmo

In 2006 is de Bestemmingsreserve Wet Maatschappelijke Ondersteuning ingesteld omdat onbekend was of de Rijksmiddelen toereikend waren voor de WMO-taken. Inmiddels zijn we bijna 10 jaar verder en is de afgelopen jaren gebleken dat we de taken binnen de (steeds minder wordende) Rijksmiddelen kunnen uitvoeren.

Aangezien de WMO-activiteiten een 'open-eind' karakter hebben en de beschikbare Rijksmiddelen nog steeds onder druk staan, blijft er een risico aanwezig. Bovendien zijn vanaf 2015 de taken op het gebied van WMO verder uitgebreid door de decentralisaties. De hierdoor ontstane risico's zijn specifiek opgenomen in de 'Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing' van de begroting 2015. Bij de behandeling van de begroting 2015 is aangegeven dat de positieve meerjarensaldi onder andere bedoeld zijn om structurele nadelige gevolgen veroorzaakt door de decentralisaties op te vangen. Incidentele nadelen komen ten laste van de Risicoreserve. Alternatief is een aparte risicoreserve voor de decentralisaties in te stellen. De huidige Bestemmingsreserve WMO wordt dan tot omgezet in een 'Risicoreserve Sociaal Domein'.

Uitgangspunt bij het financieel beleid (zie Nota Reserves en Voorzieningen 2014) is het aantal bestemmingsreserves beperkt te houden. Ook voor andere programma's, zoals werk en inkomen' zijn geen aparte bestemmings-/risicoreerves gecreëerd.

Wij stellen voor de incidentele risico's binnen het sociaal domein te verrekenen met de 'algemene' Risicoreserve en de Bestemmingsreserve WMO te laten vervallen.

Tevens stellen wij voor het restant van de Bestemmingsreserve WMO, € 33.410 over te hevelen naar de Algemene Reserve.

Eenmalige budgetten

-

Bezuinigingen

-

Investeringen

Investeringen (x ? 1.000)				
Omschrijving	Budget	Realisatie t/m 2014	Vrije ruimte	i: in uitvoering d: doorschuiven v: vervallen a: afgewikkeld
74202 Brede Hoed	800	581	219	a

Bij de initiële kredietaanvraag was de precieze verdeling tussen het casco-plus deel (voor rekening van Rochdale) en het turn-key deel (voor rekening van de gemeente) nog niet duidelijk. Uiteindelijk bleek dat een deel van het offertebedrag voor het turn-key gedeelte door de aannemer in rekening werd gebracht bij Rochdale, omdat het tot het casco-plus deel behoorde. Inclusief btw betrof dit een bedrag van € 151.000. Voorts is destijds rekening gehouden met een nieuwe aansluiting op het glasvezelnetwerk. De kosten hiervoor bedragen ca. € 20.000. Bij nader inzien kon worden volstaan met de verplaatsing van de bestaande glasvezelvoorziening vanuit de brandweerkazerne. Het restant wordt verklaard door voordelige aanbestedings- en hoeveelheidverschillen in de binneninrichting.

Programma 5 Sport en recreatie

Speerpunten

- Behoud van het bestaande voorzieningenniveau en sportaanbod in de gemeente. De uitgangspunten van de gemeentelijke Sportnota zijn hierbij leidend. Sportverenigingen hebben een grote maatschappelijke waarde en kunnen, naast het verzorgen van een breed aanbod, ook een rol spelen op andere maatschappelijke terreinen. Voorbeelden hiervan zijn sportstimulering, het tegengaan van bewegingsarmoede en gezondheidsproblemen en de rol die de sport kan spelen binnen de brede scholen die in Diemen gevormd worden;
- Het gebruik van de verschillende accommodaties in Diemen verder optimaliseren.

Doelstelling 1: Versterking van de sportstructuur met als doel nog meer Diemenaren aan het bewegen te krijgen	
Activiteiten (hoe wilden we dat doen)	Realisatie (wat hebben we bereikt)
a Verbetering van de samenwerking met Onderwijs, de Sportorganisaties en de Stichting Welzijn Diemen (SWD).	In 2014 zijn de buurtsportcoaches aangesteld. Zij verbinden de verschillende beleidsterreinen sport, onderwijs en welzijn. Er zijn een aantal succesvolle activiteiten geweest, zoals de opening en invulling van activiteiten bij het nieuwe Cruyff Court, de start van naschoolse sportactiviteiten bij de scholen met continuïteit en het organiseren van een schaatsactiviteit met de Diemer IJclub tijdens de kerstvakantie.

Doelstelling 2: Een onderzoek naar de mogelijkheid van een gebundelde professionele ondersteuning	
Activiteiten (hoe wilden we dat doen)	Realisatie (wat hebben we bereikt)
a Bij de sportverenigingen onderzoeken wat van deze ondersteuning wordt verwacht en de financiële consequenties in kaart brengen.	In 2014 is de buurtsportcoach 'Vitale Sportverenigingen' aangesteld. Deze coach ondersteunt de verenigingen desgewenst op beleidsmatig niveau.

Doelstelling 3: Jongeren uit gezinnen met lage inkomens, die financieel belemmeringen ondervinden om te sporten worden daarin via de WWB ondersteund	
Activiteiten (hoe wilden we dat doen)	Realisatie (wat hebben we bereikt)
a Voortzetten van de huidige regeling.	Er is door circa 30 personen een beroep op deze regeling gedaan voor sportvoorzieningen.

Belangrijke ontwikkelingen

Inkoopvoordeel contract schoonmaken

Voor een toelichting zie paragraaf bedrijfsvoering.

Dotaties werkplannen

De dotaties naar de werkplannen zijn aangepast naar de bedragen die benodigd zijn voor het uitvoeren van de plannen. De aanpassing is grotendeels een verschuiving tussen de programma's. Zie ook programma 2 en 7.

Indicatoren

Indicatie van het behaalde resultaat door te kijken naar:		Realisatie 2013	Begroting 2014	Realisatie 2014
Breedtesport				
1.	Aantal sportverenigingen dat deelneemt aan sportkennismakingsproject de Jeugdsportpas	8	8	5
2.	Aantal sportverenigingen dat samenwerkt met cursusbureau SWD	6	6	4 ³⁴
3.	% jongeren uit basisonderwijs dat sport	80%	80%	75%
Sportaccommodaties				
4.	Aantal bezoekers sportcentrum zwemles	23.099	24.000	25.400

³⁴ Het Cursusbureau is opgeheven. De samenwerking betreft de buurtsportcoaches.

Indicatie van het behaalde resultaat door te kijken naar:		Realisatie 2013	Begroting 2014	Realisatie 2014
5.	Aantal bezoekers sportcentrum recreatief	140.000 ³⁵	135.000	130.000
6.	Aantal bezoekers sportcentrum verenigingsgebruik	37.821	41.000	39.000
7.	% Bezettingsgraad binnensport accommodaties tijdens reguliere sporturen	80,0%	75,0%	75,0%
8.	% bezettingsgraad binnensport accommodaties buiten reguliere sporturen	65,0%	65,0%	65,0%
9.	Aantal leden sportverenigingen	4.520	4.500	4.300

Wat heeft het gekost?

Programma 5 Sport en Recreatie	Rekening 2013	Begroting 2014 primitief	Begroting 2014 totaal	Rekening 2014	Budget resultaat 2014
Lasten	-3.544	-3.425	-3.467	-3.341	126
Baten	850	974	979	909	-70
Saldo van baten en lasten	-2.694	-2.451	-2.488	-2.432	56
Toevoegingen aan reserves			-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	49		6	6	-
Mutaties reserves	49	-	6	6	-
Geraamd resultaat	-2.645	-2.451	-2.482	-2.426	56

Nieuw beleid

-

Eenmalige budgetten

In het kader van de 'nadere regels voor investeringssubsidies voor sportverenigingsaccommodaties in de gemeente Diemen' is in 2014 aan Sportvereniging Zeeburg € 130.000 verstrekt voor de renovatie van haar sportaccommodatie. Dit bedrag was reeds in 2013 hiervoor begroot maar door verandering van de bouwplannen is de start van de werkzaamheden doorgeschoven naar 2014. In het najaar van 2014 is daadwerkelijk gestart met de werkzaamheden; de oplevering wordt verwacht medio 2015.

Bezuinigingen

Bedrijfsplan Sportcentrum F.B. Duran

Eén van de uitgangspunten van het Collegeprogramma is om het huidige voorzieningenniveau zoveel mogelijk in stand te houden.

In 2013 is een nieuw bedrijfsplan voor het Sportcentrum gemaakt. Leidraad hierbij was om tot een duidelijke verbetering van het bereik en de exploitatie te komen. Het bedrijfsplan heeft als doel om richting te geven aan een meer bedrijfsmatige en marktgerichte aanpak hetgeen moet resulteren in een substantiële verbetering van het exploitatieresultaat in een periode van twee jaar. Het plan dient als grondslag om het aanbod te verbeteren en waar nodig aan te passen teneinde hierdoor de inkomsten te verhogen en de inzet van het personeel en overige kostenposten hier op een zo goed mogelijke manier op af te stemmen en de kosten mede hierdoor te reduceren. Dit laatste heeft gevolgen voor de wijze waarop het personeel wordt ingezet. Uitgangspunt is om hier op een meer flexibele manier invulling aan te geven. Binnen 3 jaar zou met bovenstaande maatregelen de exploitatie met € 199.500 moeten kunnen worden verbeterd. Voor 2014 is uitgegaan van een verbetering van het exploitatieresultaat met € 113.500.

³⁵ Het aantal recreatieve bezoekers is verminderd omdat het aantal recreatieve uren is teruggebracht ten gunste van zwemlessen.

Vanaf 2015 wordt uitgegaan van een verbeterd exploitatieresultaat van totaal € 199.500 structureel. Tot 2013 was in de jaarrekening van de gemeente sprake van een nadelig saldo bij het Sportcentrum. Voornoemde exploitatieresultaten zijn inclusief het dekken van dit structurele tekort. In 2014 verlagen wij de uitgaven met € 82.000 en verhogen wij de inkomsten met € 31.500. Voor 2015 is dit € 129.000 respectievelijk € 70.500. Per saldo is het effect van dit voorstel in 2014 € 113.500 en vanaf 2015 € 199.500 voordelig. Hiervan worden de uitgavenverlaging ad € 47.000 in 2014 verwerkt in de paragraaf bedrijfsvoering en vanaf 2015 is de verlaging € 94.000.

In 2014 is een deel van de begrote verbetering van het exploitatieresultaat gerealiseerd. De geplande inkomstenverbetering is volledig gerealiseerd. De gebudgetteerde uitgavenverlaging op de post energie is niet gerealiseerd ondanks 25% minder gasverbruik in 2014. De oorzaak hiervan zijn nagekomen energierekeningen uit 2013, die in 2014 zijn verrekend. Ook op de post schoonmaakkosten is een forse overschrijding als gevolg van een in 2014 verwerkte rekening uit 2010. Per saldo is de exploitatie van de directe baten en lasten hierdoor 44.000 Euro negatief. De kosten besparingen op personeel is in dit bedrag niet verwerkt.

Investeringsen

Investeringsen (x ? 1.000)				
Omschrijving	Budget	Realisatie t/m 2014	Vrije ruimte	i: in uitvoering d: doorschuiven v: vervallen a: afgewikkeld
75307 Verv. toplagen kunstgras uitgaven	948	947	1	a
75307 Verv. toplagen kunstgras opbrengsten	-28	-115	-87	a

Er is extra geld van Amstelveen en bijdragen van de sportvereniging ontvangen. Deze bedragen zijn niet of maar gedeeltelijk begroot. De bijdrage van de sportvereniging Diemen van € 80.000 is niet begroot, maar wel ontvangen. De begrote bijdrage € 28.000 van de gemeente Amstelveen die gemeld staat in de 3^{de} kwartaalbrief 2013 is € 7.000 hoger geworden dan gemeld en begroot.

Programma 6 Participatie, inkomen en zorg

Speerpunten

- Het college blijft zich, ondanks de landelijke bezuinigingen, onverkort maximaal inspannen om zoveel mogelijk inwoners uit Diemen te betrekken bij de samenleving. Daarmee beoogt de gemeente het aantal mensen met een uitkering zo klein mogelijk te houden. De basis wordt gevormd door de uitvoering van de wettelijke taken op het gebied van participatie, inkomen en zorg;
- Naast het verder optimaliseren van de dienstverlening heeft de samenwerking met andere (omliggende) gemeenten een hoge prioriteit. Deze samenwerking is gericht op de aangekondigde Participatiewet (2015), voorbereiding op ontwikkeling van het regionale werkbedrijf, bestrijding van de jeugdwerkloosheid, de regionale werkgeversbenadering via het Werkgevers Servicepunt groot Amsterdam (WSP) de Wet Werk en Bijstand (WWB) en aanbestedingen/social return. De (strategische) doelstellingen uit de beleidsnota Werk en Inkomen worden geïmplementeerd;
- Het bestaande minimabeleid wordt voortgezet en daar waar nodig aangepast. Goede voorlichting, het voorkomen van misbruik en het tegengaan van niet-gebruik staan daarbij centraal.

Doelstelling 1: Inwoners uit gemeente Diemen stimuleren zelfstandig te functioneren en te participeren in de samenleving en inkomen uit arbeid verwerven. Aantal klanten in de WWB blijft gelijk (uitstroom ? instroom)	
Activiteiten (hoe wilden we dat doen)	Realisatie (wat hebben we bereikt)
a Inzet van Social Return in aanbestedingen;	In 2014 zijn opnieuw goede resultaten geboekt met het inzetten van Social Return bij aanbestedingen. De regionale samenwerking werpt daarbij zijn vruchten af. Op aanbestedingen van de gemeente Diemen zijn tot en met 2014 in totaal 23 mensen uit diverse doelgroepen geplaatst. Op aanbestedingen van de gemeente Amsterdam zijn tot en met 2014 in totaal 24 Diemenaren geplaatst. Het gaat om mensen uit diverse doelgroepen zoals Niet Uitkerings Gerechtigden (NUG), WW, Wajong, WIA/WAO en WWB. Gemeente Diemen heeft als werkgever in 2014 aan twee kandidaten met een WWB uitkering een stageplek voor drie maanden aangeboden. Aan één kandidaat is na een proefperiode een tijdelijk contract aangeboden.
b Inkoop c.q. aanbesteding educatietrajecten omdat naar verwachting met ingang van 1 januari 2015 de verplichte winkelnering bij het ROC voor de volwasseneneducatie vervalt;	In 2014 zijn nog onveranderd trajecten bij het ROC ingekocht op basis van een overeenkomst. Per 1-1-2015 wijzigt de Wet Educatie en Beroepsonderswijs (WEB) en komt de gedwongen winkelnering bij het ROC op basis van een afbouwperiode tot een eind. Amsterdam fungeert hierin als centrumgemeente.
c Maximale inzet van het beschikbare participatiebudget voor re-integratie trajecten;	Het participatiebudget is een doeluitkering. Niet bestede middelen moeten worden teruggestort aan het Rijk. Door de raad is in aanvulling op het Rijksbudget voor 2014 extra geld beschikbaar gesteld uit de algemene middelen. Het totale budget voor 2014 is bijna volledig ingezet. Er is geen terugbetalingsverplichting aan het Rijk.
d Inzet van handhavinginstrumenten om fraude bij instroom te voorkomen;	Bij nieuwe aanvragen wordt alle beschikbare informatie door de handhavingsspecialist gescreend op mogelijke fraudesignalen. De informatie komt o.a. uit diverse bestandskoppelingen (Suwinet), internetonderzoek en van de aanvrager zelf. Indien de informatie daartoe aanleiding geeft wordt ook een huisbezoek afgelegd bij de aanvrager. Bij ernstige vermoedens van fraude of twijfel over de juistheid van verstrekte gegevens doet de handhavingsspecialist waarnemingen ter plaatse gedurende de aanvraagprocedure. In totaal zijn 5 % (15) van de circa 300 nieuwe aanvragen afgewezen, ingetrokken of buiten behandeling gelaten.
e Aansluiten bij regionaal werkgeversservicepunt.	De samenwerking in het regionaal werkgeversservicepunt is in 2014 voortgezet. In de satelliet Amsterdam is door de samenwerkingspartners (Amsterdam, Ouder-Amstel en Diemen) een nieuwe directeur aangesteld.

Doelstelling 2: Iedereen kan de weg naar de voorzieningen in Diemen vinden	
Activiteiten (hoe wilden we dat doen)	Realisatie (wat hebben we bereikt)
a Aanbesteding inburgeringstrajecten teneinde gemeentelijke inburgeringscursussen aan te kunnen bieden;	De gemeente heeft als gevolg van de wijziging van de WI ter zake geen rol meer.
b Het bieden van maatschappelijke begeleiding aan asielgerechtigde inburgeraars.	Zie doelstelling 17 programma 4.

Doelstelling 3: Sociale netwerken bevorderen	
Activiteiten (hoe wilden we dat doen)	Realisatie (wat hebben we bereikt)
a Voortzetting van het project taalcoaches, dat wil zeggen het koppelen van Diemense vrijwilligers aan deelnemers met een inburgeringscursus.	In 2014 zijn door de Stichting Vluchtelingenwerk Amstel tot Zaan 20 taalcoaches gekoppeld aan cliënten.

Doelstelling 4: Een stevig en robuust stelsel van inkomensondersteuning en armoedebelid door middel van het handhaven van het huidige pakket aan maatregelen. Versterken van het huidige pakket van maatregelen door de doelgroep te verbreden	
Activiteiten (hoe wilden we dat doen)	Realisatie (wat hebben we bereikt)
a Implementatie Wet Schuldhulpverlening (gericht op preventie).	In 2014 zijn 185 cliënten ingestroomd (dit is een lichte stijging t.o.v. 2013 waarin 167 cliënten zijn aangemeld). Er zijn door schuldhulpverlening 15 mensen doorverwezen naar diverse ketenpartners zoals maatschappelijk werk, sociaal raadslieden en de ouderenadviseur. Voor maatschappelijke partners is in mei 2014 een drukbezochte workshop georganiseerd over de werkwijze (en instrumenten) van schuldhulpverlening. Het proces van doorverwijzing en terugkoppeling van de resultaten door ketenpartners is verbeterd. Tenslotte is een drukbezochte voorlichtingsavond over schuldhulpverlening, wet- en regelgeving georganiseerd voor vrijwilligers van Humanitas en Vonk. <i>Preventieve activiteiten</i> Door Vonk (regenbooggroep) en Humanitas zijn in totaal 31 cliënten ondersteund of gekoppeld aan vrijwilligers. De verwijzingen zijn voornamelijk binnengekomen via de Madi, ouderenadviseurs en maatschappelijk werkers. Door de Madi worden maandelijks in het Gemeentehuis mensen geholpen met het ordenen van post en thuisadministratie (post sorteergroep). In totaal zijn 17 cliënten kortstondig ondersteund.

Doelstelling 5: Goede voorlichting en goede dienstverlening	
Activiteiten (hoe wilden we dat doen)	Realisatie (wat hebben we bereikt)
a De participatiecoach geeft eenduidige voorlichting;	Cliënten krijgen voorlichting over rechten en plichten via het handboek voor de bijstand (klantversie) en diverse nieuw ontwikkelde folders over de Participatiewet. De communicatie richting de klant is met de consultants afgestemd zodat één lijn wordt gevolgd binnen het team.
b Digitalisering en waar mogelijk het vereenvoudigen van werkprocessen.	In 2014 is gestart met het vereenvoudigen van het proces bezwaar. Dit heeft al geleid tot het inhoudelijk vereenvoudigen van diverse documenten en het aanleggen van digitale bezwaardossiers. Dit proces wordt verder verbeterd in 2015.

Belangrijke ontwikkelingen

Vanaf 2014 wordt, na een aanbeveling van de Rekenkamer, de duurzaamheid van uitstroom na het volgen van een re-integratietraject gemeten. Hiervoor wordt een applicatie van Divosa (kennis instituut van Sociale Diensten) gebruikt. De raad wordt in het tweede kwartaal van 2015 apart geïnformeerd over de resultaten.

Social Return

Begin 2014 is de toepassing van Social Return in de periode 2010-2013 geëvalueerd. De gemeenteraad is geïnformeerd over de resultaten van het Social Return beleid en de regionaal ontwikkelde samenwerking. Op verzoek van Divosa (de landelijke vereniging van Sociale Diensten) is in het voorjaar van 2014 door Diemen op een landelijk congres een

workshop verzorgd over samenwerking en toepassing van Social Return in een regionale context. De samenwerkingsafspraken op het gebied van Social Return tussen Diemen en Amsterdam zijn eind 2014 bestuurlijk geformaliseerd.

Voorbereiding invoering Participatiewet

Als één van de drie decentralisaties is de Participatiewet, samen met de wet maatregelen WWB, in het voorjaar van 2014 door de wetgever vastgesteld. Beide wetten zijn per 1-1-2015 in werking getreden. Met de Participatiewet zijn de Wet Werk en Bijstand, de Wet sociale werkvoorziening en de Wajong, voor zover het gedeeltelijk arbeidsongeschikten betreft, samengevoegd tot één wet. Met de wet maatregelen WWB is de voormalige WWB aangescherpt. Het jaar 2014 heeft in het teken gestaan van de voorbereiding op beide wetten. De gemeenteraad heeft eind november 2014 het beleidsplan Participatiewet en de bijbehorende acht verordeningen vastgesteld. De beleidsmatige voorbereiding is hiermee tijdig afgerond. De ambtelijke organisatie heeft alle zeilen bijgezet om zich voor te bereiden op de invoering van beide wetten. Speciale aandacht is geschonken aan het zo adequaat mogelijk informeren van de doelgroep en de maatschappelijke partners. De cliëntenraad is nauw betrokken geweest bij dit proces. Het jaar 2015 staat in het teken van verdere beleidsmatige en organisatorische implementatie van beide wetten.

Realisatie banenafpraak

In het sociaal akkoord van 11 april 2013 hebben het kabinet en werkgevers afgesproken dat ze extra banen gaan creëren voor mensen met een arbeidsbeperking. Dit wordt de "Banenafpraak" genoemd. Het gaat landelijk om 125.000 banen voor de komende 10 jaar. Elk van de 35 arbeidsmarktregio's moet bovendien op grond van de Participatiewet invulling geven aan het zogenaamde Werkbedrijf. In de arbeidsmarktregio Groot Amsterdam nemen werkgevers, vakbonden, gemeenten en UWV gezamenlijk hun verantwoordelijkheid invulling te geven aan deze opgaven. De samenwerking op dit vlak is eind 2014 bekrachtigd in een door alle regiopartners ondertekende Samenwerkings Overeenkomst banenafpraak. Deze overeenkomst regelt ook de regionale governance van het Werkbedrijf groot Amsterdam en vormt de overkoepelende "schil" op de reeds bestaande samenwerking binnen het Werkgevers Service Punt groot-Amsterdam. Voor de implementatie van de banenafpraak en de Samenwerkingsovereenkomst is eind 2014 het regionaal implementatieplan banenafpraak bestuurlijk vastgesteld.

Keuze voor de loonwaardemethodiek

Op grond van de participatiewet kan ingaande 2015 ten behoeve van inwoners uit Diemen met structurele arbeidsbeperkingen een loonwaardesubsidie worden verstrekt. In de arbeidsmarktregio groot Amsterdam is door de partners (UWV en gemeenten) eind 2014 unaniem gekozen voor de loonwaarde methodiek "Vaststelling Toegevoegde Arbeidswaarde" (VTA) van de gemeente Amsterdam. Door alle partners in de regio is besloten de loonwaardemetingen vanaf 2015 door het Re-integratie Bedrijf Amsterdam te laten verzorgen.

Inzet ESF subsidie bestrijding jeugdwerkloosheid

Met behulp van een ESF subsidie is een extra medewerker specifiek voor jongeren ingehuurd. De raad is in het voorjaar van 2014 schriftelijk geïnformeerd over de resultaten van de extra inspanning in het kader van jeugdwerkloosheid over de periode 2013/2014.

Met behulp van de subsidie zijn de volgende aanvullende activiteiten georganiseerd:

- Diverse sollicitatietraining (2 dagdelen per week) voor jongeren in het jobcenter van de gemeente Diemen;

- 10 jongeren hebben deelgenomen aan de banenmarkt (WSP) van 17 maart 2014 in Amsterdam Meervaart;
- 12 jongeren hebben vanuit de gemeente Diemen deelgenomen aan het talentevent op 16 mei 2014 in het Sieraad in Amsterdam;
- 6 jongeren hebben vanuit de gemeente Diemen deelgenomen aan de landelijke banenmarkt georganiseerd door het WSP op 9 oktober 2014;
- 10 jongeren zijn aangemeld op speedmatches georganiseerd door het UWV in samenwerking met de uitzendbureaus;
- 4 jongeren (zonder uitkering) vanuit leerplicht zijn verder geholpen naar een opleiding of met hulp zoeken naar een betaalde baan;
- 2 jongeren hebben vanuit de gemeente Diemen deelgenomen aan het traject “Senior for talents” via het WSP.

Uitstroom naar werk, studie of werkervaringsplek:

- Uitstroom jongeren naar een betaalde baan: 28
- Bemiddeling naar een parttime baan: 6
- Uitstroom naar studie: 11
- Jongeren op een werkervaringsplek/stage: 9

Het aantal jongeren in de bijstand is afgenomen van 41 per 1 januari 2014 naar 21 per 31 december 2014. Eind 2014 is een nieuwe ESF subsidie aanvraag voor de periode 2015 en 2016 voorbereid en ingediend bij het ESF agentschap van het ministerie.

Nieuwe re-integratie instrumenten

Diemen kookt

In het voorjaar van 2014 is samen met Cordaan een nieuw activeringsproject voor inwoners met een bijstandsuitkering ontwikkeld. Er is voor een kookactiviteit gekozen. Dit kleinschalige project richt zich op vrouwelijke deelnemers met een uitkering en een grotere afstand tot de arbeidsmarkt. Ook bij dit project ontstaat meer inzicht in de (on)mogelijkheden van de deelnemers waardoor de begeleiding in vervolgstappen richting vrijwilligerswerk, opleiding of werk verbetert. Het project is na de zomer van start gegaan en er wordt gewerkt met twee groepen van 5 personen. Het concept slaat aan, begin 2015 was er een wachtlijst voor deelname.

Jobcenter

In de door de gemeenteraad vastgestelde beleidsnota Werk en Inkomen 2013-2016 is de keuze gemaakt om meer re-integratiedienstverlening in eigen beheer te verrichten. In dat kader is door de re-integratiecoaches in juni 2014 gestart met de inrichting en uitvoering van een “Jobcenter” in de Omval. De focus van de dienstverlening in het Jobcenter richt zich op coaching en ontwikkeling van inwoners met een relatief korte afstand tot de arbeidsmarkt. Twee keer per week wordt in de Omval een lokaal gehuurd waar deelnemers ondersteund worden bij de zoektocht naar werk.

De resultaten in cijfers tot januari 2015

In de eerste zes maanden zijn in totaal 28 kandidaten gestart. Hiervan zijn er zeven uitgestroomd naar werk (uitkeringen zijn beëindigd), zit er één op een proefplaatsing, vijf op een werkervaringsplaats en is één kandidaat inmiddels gestart als koerier als opstart naar een ZZP-traject. Om de zes weken wordt een terugkomstbijeenkomst georganiseerd, waarin de nog niet geplaatste kandidaten hun sollicitatie-ervaringen uitwisselen. Gezien de succesvolle aanpak wordt het concept in 2015 verder doorontwikkeld.

Wet koopkrachttegemoetkoming

In het najaar van 2014 is de wet eenmalige koopkrachttegemoetkoming door het kabinet vastgesteld. Op grond van deze wet is aan minima met een inkomen tot 110% van het toepasselijk minimumloon een eenmalig extraatje toegekend. Hiermee is de achteruitgang in koopkracht eenmalig gecompenseerd. Via landelijke en lokale media zijn bestaande en overige minima gewezen op de eenmalige tegemoetkoming. Het college heeft de regeling zo "regelarm" mogelijk uitgevoerd. Mensen met een WWB uitkering kregen de tegemoetkoming automatisch overgemaakt. Eind november is aan 663 huishoudens de tegemoetkoming van tussen de € 70 en € 100 overgemaakt. Het extra toegekende Rijksbudget was hiervoor toereikend.

Clientenraad WWB

In 2014 is de voormalige voorzitter van de WWB cliëntenraad gestopt met haar werkzaamheden. Ook de meeste leden bereikten het afgelopen jaar de maximale zittingsduur of zijn op eigen verzoek gestopt. In 2014 heeft de WWB cliëntenraad een doorstart gemaakt. Er is met succes een nieuwe voorzitter aangesteld en er zijn diverse nieuwe leden aangetrokken.

Tegemoetkoming huurverhoging 2014

Gemeente Diemen heeft op verzoek van Rochdale huurders met een laag inkomen geïnformeerd over de mogelijkheid van een tegemoetkoming in de huurverhoging 2014 (door Rochdale). De tegemoetkoming hield in dat de huur niet door Rochdale werd verhoogd of dat een lagere huurverhoging is berekend dan de maximale huurverhoging. Uiteindelijk hebben 40 gezinnen in Diemen hier gebruik van gemaakt.

Indicatoren

Indicatie van het behaalde resultaat door te kijken naar:		Realisatie 2013	Begroting 2014	Realisatie 2014
Inkomensondersteuning				
1.	Aantal huishoudens met een inkomen tot 110 % van de bijstandsnorm (minima) dat gebruik maakt van inkomensondersteuning.	51,0%	51,0%	66,0%
2.	Gemiddelde kostprijs per uitkering prijs gaat omlaag	€ 13.732	€ 12.975	€ 13.585
3.	Aantal huishoudens met Buig uitkering tov totaal aantal huishoudens blijft gelijk in 2014 t.o.v. 2013.	504	470	532 ³⁶
4.	Daling van het % bezwaren ten opzichte van het aantal beschikkingen.	4,0%	3,0%	4,4%
5.	Gemiddelde doorlooptijd per jaar van een aanvraag levensonderhoud en bijzondere bijstand	25	30	26
6.	Vier maal per jaar wordt een thema over minimabeleid behandeld in Diemer info.	4	4	4
7.	Aantal aanvragen dat niet is toegekend door fraudeonderzoek tijdens de aanvraagprocedure blijft gelijk.			
	- van de aanvragen levensonderhoud	6,5%	7,0%	5%
	- van de aanvragen bijzondere bijstand	0,2%	2,0%	-
Participatie				
8.	Aantal gevolgde re-integratie trajecten gericht op educatie, activering of werk.	305	285	314
9.	Inburgering: % inburgeraars dat een diploma inburgering heeft gehaald van de gestarte trajecten. Kan vervallen m.i.v. 2014	64,0%	nvt	nvt
10.	Aantal huishoudens dat uitstroomt naar werk	83	40	85
Zorg				
11.	Wachttijd voor de start van een schuldhulpverleningstraject is maximaal 1 maand.	1 maand	1 maand	1 maand

³⁶ het aantal huishoudens met een BUIG uitkering is in 2014 gestegen, dit is in lijn met de landelijke trend van 5,5% stijging.

Wat heeft het gekost?

Programma 6 Participatie, Inkomen en Zorg	Rekening 2013	Begroting 2014 primitief	Begroting 2014 totaal	Rekening 2014	Budget resultaat 2014
Lasten	-14.084	-13.348	-14.235	-14.396	-161
Baten	10.958	9.541	10.480	10.772	292
Saldo van baten en lasten	-3.126	-3.807	-3.755	-3.624	131
Toevoegingen aan reserves			-	-	-
Onttrekkingen aan reserves			-	-	-
Mutaties reserves	-	-	-	-	-
Geraamd resultaat	-3.126	-3.807	-3.755	-3.624	131

Nieuw beleid*Implementatiebudget transitie Participatiewet*

Van het implementatiebudget van € 35.000 is in 2014 een bedrag van € 3.839 uitgegeven. Dit is besteed aan de inhuur van extra personeel.

Eenmalige budgetten

-

Bezuinigingen

-

Investeringen

-

Programma 7 Leefomgeving en volksgezondheid

Speerpunten

- Diemen heeft een prettige en duurzame leefomgeving met voldoende kwaliteit van de woonomgeving, veiligheid, hinderbestrijding en voorkomt negatieve gezondheidsaspecten;
- Er is, na integrale kwaliteitsweging, een heldere visie op de inrichting en beheer van de openbare ruimte die is vastgelegd in een handboek;
- Er wordt een actief milieubeleid gevoerd, gericht op het terugdringen van geluidhinder, verbetering luchtkwaliteit en het voorkomen van gevaarlijke situaties door bedrijven of transport over weg, spoor of water;
- Het actief coördineren van de werkzaamheden in en rondom de gemeente met daarbij aandacht voor bereikbaarheid, veiligheid en communicatie;
- Het bevorderen van een gezonde leefstijl en het faciliteren van gezondheids-bevorderende activiteiten voor doelgroepen. Hierbij wordt nadrukkelijk samenwerking gezocht met de in Diemen aanwezige voorzieningen op het terrein van de gezondheidszorg en partijen en instellingen die actief zijn op andere terreinen zoals het onderwijs en de sport;
- De milieuhandhaving wordt waar mogelijk versterkt door regionale samenwerking;
- Er wordt actief energiebeleid gevoerd, mede door nastreving van de doelen van Energieneutraal 2040 in regionaal verband;
- Het zorgdragen voor het in een goede staat terugbrengen van begraafplaats Rustoord zodat Diemenaren en oud-Diemenaren, ongeacht de levensovertuiging of godsdienst, een waardige laatste rustplaats kunnen hebben.

Doelstelling 1: Het aanbrengen en in stand houden van ecologische routes c.q. linten volgens de principes van natuurbeleidsplan en groenplan	
Activiteiten (hoe wilden we dat doen)	Realisatie (wat hebben we bereikt)
a Vinger aan de pols houden en meeliften bij infrastructurele- en ruimtelijke ontwikkelingen;	De infrastructurele werken A1, A10 en OOIJ zijn afgerond en blijvend wordt gekeken naar kansen en mogelijkheden voor ontwikkelingen zoals bijvoorbeeld A9 en Hollandpark.
b Bekostigen uit MJWP oevers Zie programma 2 Waterkering/ beschoeiingen;	Uitgewerkt in Meerjarenwerkplan oevers, beschoeiingen en steigers Diemen 2012-2018.
c Opstellen Uitvoeringsprogramma als uitwerking van het Natuurbeleidsplan.	Begin 2014 zijn twee voortgangsrapportages vastgesteld over de uitvoering van het Natuurbeleidsplan en voortgang projecten Natuur en Recreatie.

Doelstelling 2: Een kwalitatief goed en aantrekkelijk Diemberbos	
Activiteiten (hoe wilden we dat doen)	Realisatie (wat hebben we bereikt)
a Voorbereiden en uitvoeren 2 ^{de} fase opwaarderen Diemberbos.	Samenwerkingsovereenkomst gesloten met betrokken partijen over beheer Diemberbos en uitvoering projecten fase 2. Subsidie ontvangen van Provincie Noord-Holland. De eerste projecten zijn reeds in uitvoering gegaan.

Doelstelling 3: Een groene en duurzame woon- en werkomgeving	
Activiteiten (hoe wilden we dat doen)	Realisatie (wat hebben we bereikt)
a Uitvoering beheer openbaar groen vanaf 2012 conform kwaliteitsplan openbare ruimte;	Het beheer van het openbaar groen is vastgelegd in uitvoeringsbestekken conform de doelstelling uit het kwaliteitsplan openbare ruimte. In 2014 is gestart met een monitoring systeem gebaseerd op kwaliteitsnormen uit het kwaliteitsplan. De monitoring resultaten tonen aan dat de gestelde normen zijn behaald.
b Invoering en uitwerking maatregelen beheer en uitvoering conform het uitvoeringsprogramma van het groenplan.	Onderhoudsopdrachten worden conform de beheer maatregelen uitgevoerd. In het programma groot onderhoud openbare ruimte is het uitvoeringsprogramma uit het groenplan verwerkt.

Doelstelling 4: Opknappen Begraafplaats Rustoord	
Activiteiten (hoe wilden we dat doen)	Realisatie (wat hebben we bereikt)
a Uitvoering renovatie van terrein en gebouwen.	De gebouwen zijn conform de uitgangspunten gerenoveerd. In 2015 worden de laatste renovatiewerkzaamheden op de begraafplaats gerealiseerd.

Doelstelling 5: Relaties met de regio	
Activiteiten (hoe wilden we dat doen)	Realisatie (wat hebben we bereikt)
a Continueren van het ambtelijk (Isariz) en bestuurlijk (BOWA) overlegorgaan met achttien gemeenten en het waterschap binnen het verzorgingsgebied van het waterschap AGV op het gebied van riool- en waterbeheer. Deze organen participeren soms ook in provinciale of landelijke werkgroepen.	De visitatiecommissie van mevr. Karla Peijs is ontvangen en van informatie voorzien. Rioolheffingsprognoses t/m 2020 aan de commissie ter hand gesteld en gepresenteerd aan de regio. Geslaagde workshop met de regio en Amsterdam Rainproof over klimaatadaptatie georganiseerd. Voorbereidingen getroffen voor een regionaal grondwatermeetnet.

Doelstelling 6: Algemene voorzieningen voor de jeugd	
Activiteiten (hoe wilden we dat doen)	Realisatie (wat hebben we bereikt)
a Realisatie en instandhouding van kinderspeelplaatsen voor verschillende leeftijdsgroepen in de openbare ruimte, een en ander conform het speelruimteplan.	Conform het onderhoudsprogramma worden de speelplaatsen onderhouden. Richtlijn voor het vernieuwen en vervangen is het speelruimteplan. Zie verder paragraaf 2 bij speeltoestellen.

Doelstelling 7: Inrichting en het beheer van de openbare ruimte	
Activiteiten (hoe wilden we dat doen)	Realisatie (wat hebben we bereikt)
a Het ontwikkelen van een beleid dat gericht is op de kwaliteit van de openbare ruimte. Het opstellen van een handboek kwaliteit.	Voor projecten in de openbare ruimte dient het handboek kwaliteit als een naslagwerk voor wensen en eisen aan het straatmeubilair.

Doelstelling 8: Anticiperen op klimaatwijziging	
Activiteiten (hoe wilden we dat doen)	Realisatie (wat hebben we bereikt)
a Bij wijzigingen aan de (hemelwater) riolering rekening houden met intensere buien als gevolg van de klimaatwijziging.	Hemelwaterriolering Ruimzicht-West en Buytenstee aangepast tijdens reconstructies. Onderzoek naar klimaatadaptatie openbare ruimte uitgevoerd, inbedding in de organisatie opgestart.

Doelstelling 9: Ondergronds brengen van de inzamelmiddelen oud papier, glas, kunststof	
Activiteiten (hoe wilden we dat doen)	Realisatie (wat hebben we bereikt)
a De vergoeding van Nedvang voor het gescheiden inzamelen van oud papier, glas en kunststof verpakkingsmateriaal wordt binnen het beschikbare budgetten gebruikt voor het ondergronds brengen van de bijbehorende inzamelmiddelen. Dit zal budgetneutraal gebeuren.	In 2014 zijn op een aantal locaties bovengrondse inzamelmiddelen vervangen door ondergrondse papier-, glas-, en/of kunststofcontainers. Voor een deel is dit uitgevoerd, gelijktijdig met en, binnen een herinrichtingproject. Ook is een aantal restafvalcontainers vervangen voor kunststofcontainers, door voldoende capaciteit voor restafval en voor het stimuleren van het scheiden van afval. In 2015 wordt het proces van ondergronds brengen verder voortgezet.

Doelstelling 10: Aanpassen grofvuilinzameling	
Activiteiten (hoe wilden we dat doen)	Realisatie (wat hebben we bereikt)
a Onderzoek en voorstel (als basis dient de letter of intent van het contract met De Meerlanden 2010-2015).	In 2014 werd het grofvuil weer wekelijks ingezameld. Het opgehaalde tonnage grofvuil aan huis en het aantal aanmeldingen zijn gestegen tov 2013 (in 2013 werd het grofvuil 2x per maand opgehaald).

Doelstelling 11: Duurzaam Diemen	
Activiteiten (hoe wilden we dat doen)	Realisatie (wat hebben we bereikt)
a Bij aankoop van gemeentelijke voertuigen dit aspect waar mogelijk en op maximaal haalbare wijze toepassen;	Bij de aanschaf van alle voertuigen in 2014 is invulling gegeven aan het duurzaam vervangen van voertuigen en machines voor het gemeentelijk wagenpark. Hierbij is conform de in de Milieunotitie geformuleerde eisen gehandeld. In 2015 wordt dit proces verder voortgezet.

Doelstelling 11: Duurzaam Diemen	
b	Onderzoek naar de haalbaarheid van een volledig elektrisch gemeentelijk wagenpark. De gemeente kiest waar mogelijk voor elektrisch aangedreven voertuigen (inmiddels zijn vier scooters en een personenauto aanwezig). Elektrisch aangedreven voertuigen (bestelauto's) en machines die aan alle gemeentelijke eisen voldoen zijn op de markt nog niet beschikbaar.

Doelstelling 12: Verbeteren en uitbouwen wijkgericht werken	
Activiteiten (hoe wilden we dat doen)	Realisatie (wat hebben we bereikt)
a	Naast een verdere verfijning van de huidige wijze van onderhoud in de buurten, de participatie van bewoners en gezamenlijke acties verder stimuleren; In 2014 is 40 maal een week extra aandacht gegeven aan een buurt. Hiermee zijn alle buurten (inclusief de bedrijventerreinen) 2 maal aan de beurt geweest. De participatie van bewoners wordt verder gestimuleerd o.a. door middel van een aantal participatiebladen. Hierin worden bewoners uitgenodigd om een initiatief te nemen, bijvoorbeeld geveltuinen en moestuinen. Op zowel Verrijn Stuart als Stammerdijk Sniep worden bedrijvenpanels gehouden.
b	Instrument van meetbare schoonheidsgraden en aspecten sociale veiligheid betrekken bij buurtschouw en evaluatie; Het Kwaliteitsplan Openbare Ruimte is in 2013 vastgesteld. Onderdeel van dit plan is de participatie met bewoners, waaronder het delen van objectieve meetbare waarden. De kwaliteitswaaiers die hiervoor gebruikt worden, zijn in 2014 intern gebruikt tijdens de buurtactieweken en zijn in 2014 gepresenteerd aan bewoners tijdens oa de buurtpanels.
c	Overige beleidsvelden betrekken bij wijkgericht werken, overleg tussen de betrokken afdelingen intensiveren en kwalitatief verbeteren. Op regelmatige basis wordt overleg gevoerd tussen alle relevante teams en de wijkcoördinatoren. Hierbij is een toenemend succes te constateren, met name met betrekking tot het uitwisselen van informatie en het samen formuleren van oplossingen. Ook wordt vanuit diverse teams deelgenomen aan overlegvormen met bewoners en betrokken bij de buurtactieweken. Bij projecten in de openbare ruimte en bij het opstellen van beleid vindt tevens informatie uitwisseling plaats tussen de projectleider en de wijkcoördinator.

Doelstelling 13: Aandacht voor verlichting in de openbare ruimte	
Activiteiten (hoe wilden we dat doen)	Realisatie (wat hebben we bereikt)
a	In tien jaar (2011-2020) tijd voldoet de verlichting aan de gestelde eisen voor verlichtingssterkte per wegcategorie met bijbehorende gelijkmatigheid of lichtverdeling (bron: beleidsplan openbare verlichting). Dit wordt meegenomen in de geplande herinrichtingen. Momenteel is er een inhaalslag gaande en worden grote delen van Diemen conform huidige eisen verlicht.

Doelstelling 14: Toepassen energiezuinige straat-verlichting	
Activiteiten (hoe wilden we dat doen)	Realisatie (wat hebben we bereikt)
a	Te vervangen lichtmasten worden indien mogelijk voorzien van dimapparatuur; Dit wordt meegenomen in de geplande herinrichtingen. Momenteel worden de bedrijventerreinen gedimd. Zo ook de Provinciale weg.
b	Onderzoek naar toepassing van LED-verlichting. LED wordt inmiddels toegepast op de bedrijventerreinen en Provincialeweg. In 2015 wordt er een start gemaakt met LED uitrollen in de woonwijken.

Doelstelling 15: Verfraaiing en verbetering groen openbare ruimte	
Activiteiten (hoe wilden we dat doen)	Realisatie (wat hebben we bereikt)
a	Voorstel tot verfraaiing en verbetering groen openbare ruimte. Bij herinrichtingen wordt er aandacht gegeven aan het aanplanten van bomen die toekomst bestendig zijn en er wordt meer gebruik gemaakt van fleurige beplanting. Voorbeelden zijn het Mandelapark en de wijk Ruimzicht West die in 2014 aangeplant zijn.

Doelstelling 16: Efficiënte uitvoering van de wettelijke taken in gevolge van de wet Publieke Gezondheid	
Activiteiten (hoe wilden we dat doen)	Realisatie (wat hebben we bereikt)
a	Jaarlijks vaststellen van het jaarplan GGD; In 2014 nam de gemeente Diemen voor het eerst deel aan de gemeenschappelijke regeling Openbare Gezondheidszorg Amstelland. De begroting (en jaarplan) 2015 is aangeboden aan de raad waarbij geadviseerd is geen zienswijze in te dienen.

Doelstelling 16: Efficiënte uitvoering van de wettelijke taken in gevolge van de wet Publieke Gezondheid		
b	Vormgeven van het preventieve gezondheidsbeleid voor ouderen.	Het project 'regiocarroussel' ketenzorg kwetsbare ouderen heeft in 2014 een vervolg gekregen. In dit project zijn verscheidene disciplines in de ouderenzorg vertegenwoordigd. Onderwerpen als valpreventie en de preventieve functie van informatieve huisbezoeken staan op de agenda van dit overleg.

Doelstelling 17: Het stimuleren van een gezonde leefstijl onder inwoners van Diemen		
Activiteiten (hoe wilden we dat doen)		Realisatie (wat hebben we bereikt)
a	Uitvoering geven aan het vierjarig gezondheidsbeleid dat in 2013 is vastgesteld. Het uitvoeren van de gezondheidsmonitor en het op basis daarvan verder ontwikkelen van het gezondheidsbeleid en het faciliteren van gezondheidsbevorderende activiteiten voor ouderen, allochtone inwoners en inwoners met een lage sociaal economische status.	In 2014 is veel aandacht besteed aan eenzaamheid (een van de speerpunten uit het gemeentelijk gezondheidsbeleid). Er is een plan van aanpak opgesteld 'Samen tegen eenzaamheid in Diemen'. De gemeente Diemen is een koplopergemeente in de aanpak tegen eenzaamheid (de SWD heeft daarvoor ook extra subsidie ontvangen vanuit het ministerie van VWS. Ondanks alle inspanningen blijft het moeilijk de doelgroep te bereiken.

Doelstelling 18: Het verkleinen van de gezondheidsachterstand onder inwoners met een lage sociaal economische positie		
Activiteiten (hoe wilden we dat doen)		Realisatie (wat hebben we bereikt)
a	Terugbrengen van overmatig alcohol gebruik door het organiseren van een integraal en samenhangend aanbod van interventies gericht op kinderen.	Het schooljaar 2014-2015 is het laatste jaar waarin de GGD op de basisscholen het alcoholproject aanbiedt (de leeftijd waarop kinderen starten met drinken stijgt gestaag). De verslavingsconsulent (een praktijkondersteuner GGZ) blijft actief in de gezondheidscentra en wordt bekostigd door zowel de gemeente Diemen als de zorgverzekeraar.

Doelstelling 19: Terugdringen van geluidshinder		
Activiteiten (hoe wilden we dat doen)		Realisatie (wat hebben we bereikt)
a	Uitvoeren van de Beleidsnota geluid 2010-2015;	Vindt doorlopend plaats.
b	Uitvoeren actieplan omgevingslawaai 2013-2017;	Vindt doorlopend plaats.
c	Uitvoeren van de sanering railverkeerslawaai in Diemen Centrum.	De sanering (raildempers, geluidschermen en gevelisolatie) is afgerond. De financiële eindafwikkeling moet nog plaatsvinden.

Doelstelling 20: Verbeteren van de luchtkwaliteit		
Activiteiten (hoe wilden we dat doen)		Realisatie (wat hebben we bereikt)
a	Uitvoeren van het actieplan luchtkwaliteit 2013-2016.	Vindt doorlopend plaats.

Doelstelling 21: Energie besparen en duurzame energie opwekken, zo mogelijk in regionaal verband 'Amstelland & Meerlanden energieneutraal 2040'		
Activiteiten (hoe wilden we dat doen)		Realisatie (wat hebben we bereikt)
a	Uitvoeren actieplan energiebeleid 2013-2017;	Vindt doorlopend plaats.
b	In regionaal verband de mogelijkheid van een eigen (duurzaam) energiebedrijf onderzoeken;	Is en wordt regionaal (A&M-verband) niet opgepakt.
c	Realisatie van aantal windmolens in buitengebied.	Provinciale Staten hebben op 15 december 2014 besloten dat de locatie Diemberbos vanwege de ligging in de ecologische hoofdstructuur niet in aanmerking komt voor het voldoen aan de provinciale taakstelling tot en met 2020.

Doelstelling 22: De bodem schoon houden en bodemvervuiling saneren		
Activiteiten (hoe wilden we dat doen)		Realisatie (wat hebben we bereikt)
a	Uitvoeren van de Nota bodembeheer.	Vindt doorlopend plaats.

Doelstelling 23: Voorkomen van gevaarlijke situaties door bedrijven of door vervoer over weg, spoor of water		
	Activiteiten (hoe wilden we dat doen)	Realisatie (wat hebben we bereikt)
a	Uitvoeren van de beleidslijn externe veiligheid regio Amstelland & Meerlanden.	Vindt doorlopend plaats.

Belangrijke ontwikkelingen

Publieke gezondheid

In 2014 heeft de gemeente Diemen voor het eerst 'meegedraaid' met de gemeenschappelijke regeling Openbare Gezondheidszorg Amstelland. Het extra contactmoment voor 14plussers is ingevoerd. De resultaten van deze periode onderzoeken zijn nog niet bekend. In 2014 heeft het bestuur van de gemeenschappelijke regeling besloten met de GGD een aantal verbeter/ vernieuwingstrajecten aan te gaan. Een daarvan betreft de herziening van het basistakenpakket voor de jeugdgezondheidszorg. Aanleiding daartoe is een aantal nieuwe wettelijke taken (verzuimbegeleiding adolescenten, het geven van voorlichting en advies aan gemeenten en scholen), die de GGD krijgt. Maar ook de aansluiting op de lokale teams en de wens tot meer maatwerk zijn onderwerpen die daarin mee worden genomen. Andere verbeter/vernieuwingstrajecten hebben betrekking op gezondheidsbevordering en de gezondheidsmonitoring. Met de uitwerking daarvan is begin 2015 gestart.

Dotaties werkplannen

De dotaties naar de werkplannen zijn aangepast naar de bedragen die benodigd zijn voor het uitvoeren van de plannen. De aanpassing is grotendeels een verschuiving tussen de programma's.

Dotaties voorziening afval en riool

Door de mutaties in de directe en indirecte kosten van afvalstoffen en riool wijzigen de dotaties naar de voorzieningen.

De ontvangst van de rioolheffing is naar beneden bijgesteld. Door de stagnatie in de woningbouw is er minder groei in de aansluitingen en de verwachte ontvangsten vallen daardoor lager uit. Het verschil is verrekend met de dotatie naar de voorziening en budget neutraal.

Natuur en Recreatie

Op 15 april 2014 hebben gemeente Amsterdam, Staatsbosbeheer, Groengebied Amstelland, gemeente Diemen en stadsdeel Amsterdam Zuidoost de samenwerkingsovereenkomst Diemberbos getekend. Doel van de overeenkomst is om gezamenlijk te komen tot een goed ingericht en beheerd Diemberbos. In de samenwerkingsovereenkomst staan ook diverse uit te voeren projecten opgenomen voor de periode 2014-2020. Projecten die zorgen voor een betere toegankelijkheid van het bos en vergroting van de natuurwaarde. Tevens wordt vanaf 2014 tot 2020 gebruik gemaakt van de garantstelling van de gemeente Diemen voor extra beheerkosten (à € 13.200 per jaar) voor projecten uit fase 1 (o.a. speelbos Banjerbossie).

In 2014 zijn, bij wijze van pilot, enkele evenementen in het Diemberbos gehouden. Bij de evaluatie van deze evenementen is met name gelet op de effecten voor de omgeving op het gebied van geluid, verkeer en eventuele andere overlast. Tevens is gekeken naar de ecologische effecten en eventuele beschadigingen/vernielingen. Eindconclusie is dat dergelijke evenementen nagenoeg geen negatieve effecten met zich meebrengen. Wel is meer aandacht nodig voor het tegengaan van geluidsoverlast. De evaluatie heeft tot het besluit geleid dat er meer evenementen in het Diemberbos kunnen worden gehouden.

Indicatoren

Indicatie van het behaalde resultaat door te kijken naar:		Realisatie 2013	Begroting 2014	Realisatie 2014
Volksgezondheid				
1.	Percentage vrouwen met een bovenmatig alcoholgebruik daalt in vier jaar met 5% (via GGD gezondheidsenquête)	onbekend	6,0%	onbekend ³⁷
2.	Aantal inwoners uit specifieke doelgroepen dat meedoet aan gezondheidsbevorderende activiteiten neemt jaarlijks toe met 10% (via GGD)	16	nvt ³⁸	zie voetnoot
Openbare Groenvoorziening				
3.	Aantal m ² gerenoveerde groenvakken	13.451	15.000	103.012 ³⁹
4.	Aantal stuks bomen gekapt binnen bebouwde kom	222	300	156
5.	Aantal stuks bomen nieuw geplant binnen bebouwde kom	99	400	4.332 ⁴⁰
6.	Aantal stuks groenklachten uit ARIS	525	450	485
7.	Aantal stuks bloembakken aanwezig	93	90	90
8.	Tevredenheid burgers over (via Waarstaatjegemeente.nl):			
9.	- Onderhoud groenvoorzieningen	6,9	6,9	6,9
Reiniging/schone leefomgeving				
9.	Meting schoonheidsgraad:			
	- Onkruid op straat	B	B	B
	- Zwerfvuil op de weg	A	A	A
	- Zwerfvuil in het groen	B	B	B
10.	- Aantal stuks afvalmeldingen c.q. klachten uit Aris	1.778	2.000	1.100
11.	Ingezelde hoeveelheid ton afval:			
	- Glas	420	440	410
	- Papier	950	980	950
	- Kunststof	110	130	100
	- GFT afval	200	500	140
	- Restafval	6.150	6.700	6.240
12.	Tevredenheid burgers over (via Waarstaatjegemeente.nl):			
	- De wijze van inzameling afval	7,5	7,0	7,5
	- Het schoonhouden van de buurt	7,3	6,9	7,3
Natuur en recreatie				
13.	Aantal stuks recreanten in Diemberbos, Diemerpolder en Overdiemerpolder (vanaf 2011 hele Diemerscheeg) ⁴¹	386.000	390.000	362.239
14.	Waarderingcijfer van bezoekers (tweejaarlijks) ⁴²	nb	nb	7.2
Riolering en waterzuivering				
15.	Aantal stuks rioolklachten uit ARIS	174	170	236 ⁴³
16.	Aantal stuks peilbuizen voor meten grondwaterstand - (totaal/bemeten)	225/80	225/80	225/80
17.	Aantal m ¹ gerenoveerde/vervangen rioolbuizen	2.200	9.239	7.650 ⁴⁴
Milieubeleid en milieuvergunningen/handhaving				
18.	Klachten/meldingen via ARIS voor de controleurs openbare ruimte met betrekking tot milieu	273	350	157
19.	Aantal controles bedrijven (Wet milieubeheer)	118	150	282

³⁷ Deze cijfers blijken uit de gezondheidsmonitor die de GGD periodiek uitvoert. De eerstvolgende monitor vindt pas plaats in 2016. Bij de monitor uit 2010 was dit resultaat overigens wel behaald.

³⁸ Het budget voor gezondheidsbevorderende taken uitgevoerd door de GGD Amsterdam is wegens bezuinigingen met ingang van 1 januari 2013 gehalveerd waardoor er minder activiteiten worden georganiseerd. Het is derhalve geen reële doelstelling meer dat het aantal deelnemers jaarlijks toeneemt met 10,0%. Aan de hand van het aantal deelnemers in 2013 kan voor 2015 een nieuwe doelstelling worden bepaald. De deelnemersaantallen over 2014 zijn overigens nog niet bekend.

³⁹ Renovatie groenvakken en geplante bomen wijken af van begroting door herinrichting landschapspark De Omloop.

⁴⁰ Renovatie groenvakken en geplante bomen wijken af van begroting door herinrichting landschapspark De Omloop.

⁴¹ Informatie afkomstig uit Recreatiemonitor van Groengebied Amstelland over het voorafgaande jaar.

⁴² Informatie afkomstig uit Recreatiemonitor van Groengebied Amstelland over het voorafgaande jaar.

⁴³ Veel klachten "water op straat" na intense buien in juli 2014

⁴⁴ Verschil wordt veroorzaakt door vertraagde voorbereiding/uitvoering van buurtreconstructies

Indicatie van het behaalde resultaat door te kijken naar:		Realisatie 2013	Begroting 2014	Realisatie 2014
20.	Aantal controles Wet bodembescherming	48	35	65
21.	Aantal geconstateerde overtredingen:			
	- Afval	342	350	351
	- Hondenoverlast	36	50	38
	- Overig APV	67	250	155
	- Wet milieubeheer	72	40	42
	- Wet bodembescherming	5	10	2
22.	Aantal malen dat handhavend is opgetreden met betrekking tot bovengenoemde overtredingen (in % van het aantal overtredingen):			
	- Afval	77,0%	80,0%	73%
	- Hondenoverlast	0,0%	30,0%	43%
	- Overig APV	97,0%	75,0%	39%
	- Wet milieubeheer	100,0%	90,0%	100%
	- Wet bodembescherming	100,0%	90,0%	100%
Begraafplaatsen				
23.	Aantal begrafenissen	32	37	27

Wat heeft het gekost?

Programma 7 Leefomgeving en Volksgezondheid	Rekening 2013	Begroting 2014 primitief	Begroting 2014 totaal	Rekening 2014	Budget resultaat 2014
Lasten	-11.759	-11.105	-12.438	-12.108	330
Baten	8.206	7.163	8.515	8.007	-508
Saldo van baten en lasten	-3.553	-3.942	-3.923	-4.101	-178
Toevoegingen aan reserves			-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	103	220	220	220	-
Mutaties reserves	103	220	220	220	-
Geraamd resultaat	-3.450	-3.722	-3.703	-3.881	-178

Nieuw beleid

Implementatiebudget transitie jeugdzorg

Voor een toelichting wordt verwezen naar programma 4.

Eenmalige budgetten

-

Bezuinigingen

Niveau van onderhoud openbare ruimte € 200.000.

De bezuiniging is verwerkt in de werkplannen.

Investeringsen

Investeringsen (x € 1.000)				
Omschrijving	Budget	Realisatie t/m 2014	Vrije ruimte	i: in uitvoering d: doorschuiven v: vervallen a: afgewikkeld
77502 Ondergronds brengen afvalcontainers 2013	100	5	95	i
77503 Ondergronds brengen afvalcontainers 2014	100	0	100	i

Investerings (x € 1.000)				
Omschrijving	Budget	Realisatie t/m 2014	Vrije ruimte	i: in uitvoering d: doorschuiven v: vervallen a: afgewikkeld
77724 Reconstructie Visseringweg/Weesperstraat riool 2013	800	1.400	-100	i
77724 Reconstructie Visseringweg/Weesperstraat riool 2014	500			
77727 Herinrichting Diemerkade	150	203	-53	a
77728 Herinrichting Buytenstee	1.643	99	1.544	i
77731 Ruimzicht West PVC-riool t/m 2013	100	1.202	0	a
77731 Ruimzicht West PVC-riool 2014	1.102			
77732 Provincialeweg/Muiderstraatweg 2013	3	30	0	a
77732 Provincialeweg/Muiderstraatweg 2014	27			
77733 Riool Martin Luther Kinglaan t/m 2013	14	42	347	i
77733 Riool Martin Luther Kinglaan 2014	375			
77734 Riool Van Gemertplein	4	0	4	v
77735 Rioolgemaal R2	260	231	29	a
77736 Onderhoud Riool Diemerkade	110	107	3	a
77737 Riool bedrijventerrein Sniep en Stammerdijk	388	116	272	i
77740 Ruimzicht West onderheide riool	0	0	0	a
77741 Herinrichting Spoorzicht 2013	24	15	351	i
77741 Herinrichting Spoorzicht 2014	342			
77742 Aanpassing grondwaternet	55	0	55	d
77743 Vervanging pompgemaal sportpark De Diemen	35	32	3	a
77744 Betonriool/onderheid Centrum West	160	0	160	d
77745 Betonriool/onderheid Ruimzicht Oost	182	182	0	a
77746 Betonriool/onderheid Centrumplan fase 3	270	270	0	a
77747 PVC-riool Provincialeweg	43	43	0	a
77748 PVC-riool Zwanenpad	93	0	93	d
77749 PVC-riool Speenkruid	191	4	187	i
77750 PVC-riool Centrumplan fase 3	20	0	20	a
77751 PVC-riool Centrum Oost	21	9	12	i
77752 PVC-riool Oost-West as	100	0	100	d
77903 Grond Rustoord	300	289	11	i

77741;77742; 77744; 77748; 77749; 77751; 77752; voorbereiding gestart, uitvoering volgt.

77734 krediet is vervallen, de renovatie van het van Gemertplantsoen wordt opgepakt na de werkzaamheden aan de spoorondergang.

77740 Het onderheide riool is vervangen door PVC riool.

Programma 8 Stedelijke ontwikkeling

Speerpunten

- Uitwerken van de Structuurvisie door het oppakken van projecten van de Uitvoeringsagenda Structuurvisie. Het accent ligt daarbij op herontwikkeling en doorontwikkeling van bestaande locaties;
- Diemen heeft nog twee grote bouwprojecten. Voor Plantage De Sniep is het op gang brengen van de bouwproductie (met behoud van kwaliteit) essentieel. Het project Bergwijpark Noord richt zich op het snel en flexibel kunnen inspelen op marktontwikkelingen, waarbij ondertussen de eerste deelprojecten tot ontwikkeling zijn gekomen;
- Verbetering van de bereikbaarheid, leefbaarheid en sociale veiligheid in Diemen Zuid verdient extra aandacht, waarbij de mogelijkheid van (infra)structurele aanpassingen fundamenteel bestudeerd wordt;
- Het actualiseren van bestemmingsplannen;
- Huisvestingsmogelijkheden van Diemense inwoners in Diemen moeten waar mogelijk worden verbeterd;
- Het beleid voor gevestigde en startende ondernemers wordt gecontinueerd. Het ondernemingsklimaat moet voor zowel grotere als kleinere bedrijven goed zijn;
- Initiatieven op het gebied van duurzaam en maatschappelijk verantwoord ondernemen worden actief gestimuleerd.

Doelstelling 1: Ruimte voor nieuwe zaken ten behoeve van bloeiende en zich ontwikkelende gemeenschap

Activiteiten (hoe wilden we dat doen)		Realisatie (wat hebben we bereikt)
a	Oppakken prioriteiten in uitvoeringsprogramma Structuurvisie.	Is volop in uitvoering via diverse projecten waaronder Plantage de Sniep, Bergwijpark-Noord en Oost-West of al uitgevoerd (Brede Hoed, centrumgebied, Brede school Diemen-Noord).

Doelstelling 2: Poort Westkant

Activiteiten (hoe wilden we dat doen)		Realisatie (wat hebben we bereikt)
a	Opwaardering van het entreegebied van Diemen vanaf de Middenweg Amsterdam, incl. het westelijk deel van de oost-west as;	Ambitiedocument Oost-West as is vastgesteld, voorlopig ontwerp wordt opgesteld in overleg met GVB, stadsregio en Dienst Metro.
b	Ontwikkeling hotel aan de Arent Krijtsstraat 1 in het entreegebied.	Met eigenaar en ontwikkelaars is overleg gevoerd over herontwikkeling perceel Arent Krijtsstraat 1.

Doelstelling 3: Poort Oostkant

Activiteiten (hoe wilden we dat doen)		Realisatie (wat hebben we bereikt)
a	Opnieuw inrichten entreegebied richting Diemberbos en poortfunctie naar Diemen.	Muiderstraatweg is opnieuw ingericht. Aansluitend hierop is een herinrichtingsplan opgesteld voor de openbare ruimte op en rond het bedrijventerrein Stammerdijk inclusief verbeteren fietsverbinding naar Diemberbos.

Doelstelling 4: Opwaarderen Oost-west as

Activiteiten (hoe wilden we dat doen)		Realisatie (wat hebben we bereikt)
a	Onderzoek naar het beter benutten van de 'recreatieve loper' door Diemen van de Hartveldseweg en de Muiderstraatweg, inclusief de loswal.	Is onderdeel van project Oost-West as, zie ook 2a.

Doelstelling 5: Recreatieve groene zone De Diem	
Activiteiten (hoe wilden we dat doen)	Realisatie (wat hebben we bereikt)
a Onderzoek naar de recreatieve groene inrichting rondom de Diem, inclusief strand (noordwestzijde 2e Diem).	De gemeenteraad heeft besloten het strand niet op te nemen in het nieuwe bestemmingsplan; hiermee is de ontwikkeling van het strand gestopt. Bij verder vrijkomen van de oeverlandjes (na beëindiging van de verblijfsrecreatie) kan nieuwe groene inrichting vormgegeven worden.

Doelstelling 6: Grootchalige windturbines	
Activiteiten (hoe wilden we dat doen)	Realisatie (wat hebben we bereikt)
a Onderzoek naar het realiseren van windturbines langs de grootchalige infrastructuur in het buitengebied;	Provinciale Staten hebben op 15 december 2014 besloten dat de locatie Diemberbos vanwege de ligging in de ecologische hoofdstructuur niet in aanmerking komt voor het voldoen aan de provinciale taakstelling tot en met 2020.
b Actualiseren bestemmingsplannen.	Is grotendeels afgerond, alleen voor Plantage de Sniep vindt een nadere uitwerking plaats op basis van concrete bouwplannen. Tegen het bestemmingsplan Buitengebied loopt nog een beroepsprocedure bij de Raad van State.

Doelstelling 7: Herontwikkelen gebiedsdelen tot woon- en of werkgebieden met kwaliteit	
Activiteiten (hoe wilden we dat doen)	Realisatie (wat hebben we bereikt)
a Realisatie woonwijk Plantage de Sniep op basis van een herontworpen stedenbouwkundig plan met waarborg voor kwaliteit en flexibiliteit;	In 2014 is het mediation-traject met de ontwikkelingscombinatie van Plantage de Sniep doorlopen. Tegelijkertijd is de planvorming voor woningbouw aan de zuidkant gecontinueerd.
b Realisatie van de Brede HOED met zorgvoorzieningen en woningen;	Gereed.
c Uitbreiding winkelcentrum Diemerplein;	Gereed.
d Begeleiden private ontwikkeling van De Kiezel;	Corporatie De Key was niet in staat het nieuwbouwplan, ter vervanging van de reeds gesloopte Kiezel, te realiseren. Een ontwikkelaar/aannemer heeft het plan opgevat om de locatie (inclusief nieuwbouwplan) van De Key over te nemen. Het oorspronkelijke plan heeft daartoe wel wijzigingen ondergaan. Inmiddels staat het project bekend als de Sfinx.
e Toetsing private ontwikkelingen zuidflank centrumgebied aan de hand van stedenbouwkundige bouwvelop;	Er hebben zich geen nieuwe particuliere initiatieven voor deze locatie voorgedaan.
f Herontwikkeling locatie brandweerkazerne, indien deze kazerne wordt verplaatst;	Niet aan de orde.
g Opstellen stedenbouwkundig plan voor de herontwikkeling Bergwijkpark Noord tot gemengd woon-werkgebied met voorzieningen en vastleggen van ontwikkelafspraken met partner(s);	De herontwikkeling van Bergwijkpark Noord is voortvarend opgepakt. Na de realisatie van de Campus is gewerkt aan het opstellen van een stedenbouwkundig plan en zijn tegelijkertijd concrete bouwplannen voor de realisatie van de 1e fase opgesteld. De ontwikkelafspraken zijn ook contractueel vastgelegd en worden tussentijds, waar nodig, aangevuld.
h Planvorming voor herinrichting gebied rond station Diemen Zuid in relatie tot planvorming Diemen Zuid en Bergwijkpark;	Wordt meegenomen in planvorming en overleg inzake herontwikkeling Bergwijkpark Noord.
i Opstellen stedenbouwkundig plan voor vrijkomende schoollocatie(s) Diemen Noord;	Voor de vrijkomende schoollocaties is planvorming tot stand gekomen en is het vergunningentraject in gang gezet. Tevens is een overeenkomst gesloten voor de te realiseren woningbouw.
j Inventarisatie maken van potentieel te ontwikkelen locaties in Diemen gericht op het genereren van grondopbrengst.	Een aantal locaties is in de afgelopen tijd onderzocht zoals Spoorzicht. Andere locaties verdienen nog nader onderzoek.

Doelstelling 8: Gebiedsuitwerking Diemen Zuid	
Activiteiten (hoe wilden we dat doen)	Realisatie (wat hebben we bereikt)
a Onderzoek naar betere verbinding tussen de buurten binnen Diemen Zuid en tussen Diemen Zuid en omgeving;	Geen vervolgacties na afronden en bespreken verkenning.
b Toekomstvisie winkelcentrum Kruidenhof;	Is onderdeel van detailhandelsvisie Diemen die door gemeenteraad in december is vastgesteld.

Doelstelling 8: Gebiedsuitwerking Diemen Zuid		
c	Inventarisatie van locaties voor nieuwe bebouwing in Diemen Zuid.	Er is een globaal idee van de aanwezige locaties, maar een nadere inventarisatie moet nog worden uitgevoerd.

Doelstelling 9: Continueren van het economisch beleid en realiseren goed ondernemingsklimaat voor bedrijven		
Activiteiten (hoe wilden we dat doen)		Realisatie (wat hebben we bereikt)
a	Invulling geven aan de 7 prioriteiten uit de EZ agenda, gericht op een sterkere relatie bedrijfsleven, gebiedsgerichte aanpak, stimuleren van startende ondernemers, bevorderen van duurzaam ondernemen, inbreng ondernemersbelangen, grote aansluiting met de regio en verbetering van het imago van Diemen als vestigingsplaats;	Invulling aan prioriteiten werd mede gegeven door: nauwe banden met Ondernemend Diemen, de winkeliersverenigingen en Open Coffee te onderhouden, input ondernemers mee te nemen bij herinrichting en herontwikkeling, deelname aan landelijke Startersdag KvK en het op de voet volgen van de schaalvergroting van het regionaal EZ overleg (en inbreng van Amstelland Meerlanden als te versterken subregio hierin).
b	Opzetten en in stand houden van Keurmerk Veilig Ondernemen/bedrijvenpanels op de bedrijventerreinen;	De bijeenkomsten in het kader van het Keurmerken Veilig Ondernemen (KVO) en/of halfjaarlijkse overleggen met de ondernemers, eigenaren, OD en politie zijn gehouden op de bedrijventerreinen en Bergwijckpark.
c	Verrijn Stuart; opwaardering van de openbare ruimte en continuering van een bedrijvenpanel;	De Kwaliteitsverbetering Verrijn Stuart is bijna afgerond.
d	Stammerdijk en De Sniep: kwaliteits-verbetering van de openbare ruimte met behulp van provinciale HIRB subsidie;	De herinrichting van bedrijventerrein De Sniep is grotendeels afgerond in samenhang met het busbaanproject langs de Provinciale weg. Met Stammerdijk is een begin gemaakt.
e	Actief optreden tegen ongewenst gebruik van bedrijfsgebouwen, waaronder het gebruik door kerkelijke instellingen, voor wonen alsmede overlast gevende bedrijven.	Dit is projectmatig aangepakt. Uiteindelijk heeft dit project ertoe geleid dat al het ongewenste gebruik, in strijd met het ter plaatse geldende bestemmingplan, is beëindigd.

Doelstelling 10: Bijzondere aandacht voor duurzaamheid en maatschappelijk verantwoord ondernemen		
Activiteiten (hoe wilden we dat doen)		Realisatie (wat hebben we bereikt)
a	Thema onder de aandacht brengen bij contacten met bedrijfsleven;	Er is gewerkt aan het realiseren van energie projecten met inwoners en bedrijven. In de eigen organisatie is de campagne duurzaam doen gestart. Duurzame gebiedsontwikkeling Bergwijckpark. Zie verder onder belangrijke ontwikkelingen.
b	Aanname energiemedewerker en organisatie jaarlijkse energieconferentie voor bedrijven;	Gestopt met organiseren van jaarlijkse energieconferentie. Gekozen voor opzetten projecten met concrete resultaten.
c	Het volgen van ontwikkelingen en realiseren van nuttige contacten in de regio met betrekking tot maatschappelijk en duurzaam ondernemen.	Regionale MKB award. Pilot Koploperkring duurzaam MKB in de A&M regio, 1 pilot in Diemen en 1 in Aalsmeer. Pilot groepsaankoop isolatie voor particuliere woningeigenaren. Samenzonenenergie. Zie verder onder belangrijke ontwikkelingen.

Doelstelling 11: Stimuleren en verbeteren detailhandelsstructuur met aandacht voor plaatselijke winkels		
Activiteiten (hoe wilden we dat doen)		Realisatie (wat hebben we bereikt)
a	Er blijft een geschikte locatie voor de weekmarkt in de directe nabijheid van winkelcentrum Diemerplein, met behoud en omvang van de attractiviteit;	Het onderzoek naar de toekomstbestendige markt is afgerond, aanbevelingen zijn besproken met de marktcommissie. Verdere besluitvorming hierover is in 2015 aan de orde.
b	Actieve gemeentelijke betrokkenheid bij ontwikkelingen van winkelcentrum Diemerplein, Diemen Noord en Diemen Zuid en de Arent Krijtsstraat.	De nieuwe Detailhandelsvisie Diemen 2014 is in samenspraak met onder meer de winkeliersverenigingen opgesteld en in december vastgesteld.

Doelstelling 12: Het verbeteren van de huisvestingsmogelijkheden van Diemense inwoners		
Activiteiten (hoe wilden we dat doen)		Realisatie (wat hebben we bereikt)
a	De doorstroming van huur naar koop bevorderen, ondermeer door de realisatie van nieuwbouwprojecten;	Woningbouwplannen zijn in uitvoering op Plantage de Sniep en op vrijkomende schoollocaties in Diemen-Noord. Voor de locaties Bergwijckpark en Zuidflank Wilhelmina-plantsoen zijn plannen in voorbereiding.
b	Afspraken met corporaties over behoud sociale voorraad;	Dit is onderdeel van de prestatieafspraken met De Key, Rochdale en Stadgenoot.
c	Afspraken met de corporaties over de invulling van de 50% lokale beleidsvrijheid;	Dit is uitgevoerd in prestatieafspraken.

Doelstelling 12: Het verbeteren van de huisvestingsmogelijkheden van Diemense inwoners		
d	Aandacht voor levensloopbestendig bouwen en bouwen in de lijn van Woonkeur, in overleg met het veld (waaronder de ouderenbonden);	Dit is aandachtspunt bij nieuwbouwprojecten.
e	Het streven naar tenminste 30% sociale huur en sociale koop bij projecten.	Dit percentage is een streefwaarde bij nieuwbouwprojecten.

Doelstelling 13: Diemense starters laten starten op de woningmarkt		
Activiteiten (hoe wilden we dat doen)		Realisatie (wat hebben we bereikt)
a	Nieuwe regeling startersleningen;	Er zijn 12 startersleningen verstrekt in 2014.
b	Afspraken met de corporaties over voorrang voor Diemense jongeren.	Dit is onderdeel van afspraken over invulling van 50% lokale beleidsvrijheid.

Doelstelling 14: Deregulering regelgeving op het gebied van bouwen en wonen		
Activiteiten (hoe wilden we dat doen)		Realisatie (wat hebben we bereikt)
a	Implementatie nieuwe regelgeving (Wabo) en introductie flitsvergunning (vergunning in een paar dagen).	Implementatie Wabo is afgerond. De flitsvergunningen is geïntroduceerd (mits compleet en digitaal aangevraagd). Vanaf 1 september 2014 wordt het bouwtoezicht volledig digitaal uitgevoerd. Vanaf december 2014 wordt het vergunningverleningsproces tevens volledig digitaal uitgevoerd.

Belangrijke ontwikkelingen

Aanpassen grondexploitaties

De grondexploitaties zijn aangepast conform de inkomsten en uitgaven die genoemd zijn in de door de raad vastgestelde meerjarenperspectief grondzaken.

Startende ondernemers

In de begroting van 2012 is bij het nieuw beleid een bedrag van € 6.000 toegekend voor de startende ondernemers. Door een administratieve wijziging was dit budget vervallen en is dit hersteld in deze begroting.

Pilot Parkmanagement bedrijventerrein afgerond

Van 2012 tot en met 2014 namen Gemeente Diemen samen met Ondernemend Diemen deel aan een regionale pilot voor Parkmanagent Light in de AM gemeenten. Hoewel dit in de loop van de tijd meer nut kreeg kan OD de financiële bijdrage niet langer opbrengen, ook de gemeente ervoer de kosten als hoog tegenover de baten. De gezamenlijke inzet voor goed beheer van de bedrijventerreinen wordt gecontinueerd door versterking van de bestaande structuren (Bedrijvenpanels, Keurmerk Veilig Ondernemend, samen schouwen etc.), hierdoor brengt dit niet langer extra kosten mee.

Bouwleges

De kosten en ontvangsten van de bouwleges zijn opnieuw beoordeeld en de resultaten zijn verrekend met de stortingen in de reserve bouwleges.

Mutatie onderhanden werk/afwaarderen opbrengsten erfpacht

In de lopende begroting is door wijzigingen van budgetten, een mutatie naar onderhanden werk ten onrechte opgenomen van € 119.000 structureel. Wij stellen voor om dit bedrag met ingang van 2014 deels te gebruiken voor het afwaarderen van de opbrengsten voor erfpachten met € 30.000. Deze afwaardering heeft te maken met afgekochte erfpachten waardoor er in het verleden incidenteel inkomsten zijn ontvangen maar de jaarlijkse erfpachtinkomsten structureel lager zijn geworden. Het resterende bedrag van de mutatie onderhanden werk, zijnde € 88.000, is een structurele meevaller.

Hogere inkomsten als gevolg van het opleggen van dwangsommen

De gemeente handhaaft actief op het gebied van de milieu, bouwen, APV en dergelijke. Als publiekrechtelijk handhavingmiddel legt de gemeente de laatste jaren dwangsommen op aan de overtreder. De opbrengst daarvan is volledig voor de gemeente (wat bijvoorbeeld niet het geval is bij strafrechtelijke handhaving). Hoewel het opleggen van dwangsommen geen doel op zichzelf is (we hebben liever dat iedereen zich aan de regelgeving houdt) kan, mede door intensivering van de handhaving, worden geconstateerd dat er structureel meer opbrengsten uit dwangsommen worden ontvangen. Daarom is een structurele toename van € 50.000 hiervoor geraamd.

Energiebesparing en duurzame energie

- Duurzame gebiedsontwikkeling Bergwijckpark: Samen met projectontwikkelaar gewerkt aan een factsheet duurzaamheid met kansrijke duurzame maatregelen BWP. Energiestudie opgesteld door energieadviesbureau Merosch met afweging tussen warmtenet en WKO variant + zonnepanelen;
- Campagne Duurzaam Doen. Er is een duurzame top 10 opgesteld op basis van duurzame ideeën van medewerkers. Deze acties en aanvullende ideeën van het MT zijn in een Duurzaam Doen MT Voorstel met concrete acties vastgelegd. Dit voorstel zal in 2015 met betrokken medewerkers worden uitgewerkt;
- Koploperkring duurzaam MKB Diemen. 5 Bedrijven doorliepen een jaartraject: ze namen een Duurzaam ondernemen scan af en ontvingen een Milieubarometer. Daarmee kregen ze inzicht in waar ze nu staan en waar kansen liggen. In 2 terugkoppelbijeenkomsten presenteerden zij deze nulmeting aan elkaar en wisselden zij daaruit voortvloeiend acties uit;
- Deelname door 4 Diemense bedrijven aan regionale duurzaam MKB award;
- 32 particuliere woningeigenaren in Diemen deden mee met de groepsaankoop zonnepanelen. In totaal worden op hun huizen 259 panelen geplaatst;
- 36 particuliere woningeigenaren in Diemen doen mee aan de groepsaankoop isolatie. In totaal worden bij hen 44 isolatiemaatregelen uitgevoerd (vloerisolatie en/of spouwmuurisolatie).

Gebiedsontwikkeling Arent Krijtsstraat 1

Het perceel Arent Krijtsstraat heeft ons de afgelopen tijd op meerdere manieren flink bezig gehouden.

Ten eerste de zorg rond het beheer van het leegstaande gebouw en het aansluitende erf. Wij hebben de eigenaar van het perceel meermalen dringend verzocht hieraan wat te doen. Dit heeft onder meer geresulteerd in een aanschrijving om het pand wind- en waterdicht te maken uit oogpunt van veiligheid. Dat is gebeurd, maar dat betekende wel een verdere aantasting van het uiterlijk aanzien van het gebouw. In 2014 is nader onderzocht welke mogelijkheden er zijn om daartegen op te treden. Dat is begin 2015 geëffectueerd.

Ten tweede is er de nodige tijd besteed aan mogelijke herontwikkeling van het terrein. De eigenaar is met diverse belangstellenden en met diverse plannen bij de gemeente langs geweest om de haalbaarheid hiervan te kunnen beoordelen. Ondanks positief meedenken van de kant van de gemeente heeft dit nog niet geleid tot een realiseerbaar herontwikkelingsplan.

Indicatoren

Indicatie van het behaalde resultaat door te kijken naar:	Realisatie 2013	Begroting 2014	Realisatie 2014
Bouw- en woningtoezicht			
1. Aantal behandelde omgevingsvergunningen:			

Indicatie van het behaalde resultaat door te kijken naar:		Realisatie 2013	Begroting 2014	Realisatie 2014
	Enkelvoudig (totaal)	247	180	304
	- waarvan enkelvoudig omgevingsvergunning	nb	140	215
	- waarvan enkelvoudig sloopmelding	nb	40	89
	Meervoudig	36	36	21
2. % digitale aanvragen				
	voor omgevingsvergunningen incl. sloopmeldingen	nb	68,0%	76%
%	voor alleen omgevingsvergunningen	nb	61,0%	71,6%
	voor alleen sloopmeldingen	nb	85,0%	86%
3.	Aantal aanvragen waarbij de behandeltermijn is verlengd	9	3	12
4.	Aantal bouwinspecties	801	500	691
5.	Aantal geconstateerde overtredingen	51	70	83
6.	Aantal malen dat handhavend is opgetreden (bestuurs- en strafrechtelijk) in % van aantal overtredingen	100,0%	80,0%	74%
Ruimtelijke ontwikkeling				
7. Aantal bestemmingsplannen:				
	- Ouder dan 1 juli 2003	0	1	0
	- Jonger dan 1 juli 2003	8	10	9
8.	Percentage van het gemeentelijk grondgebied met bestemmingsplannen ouder dan 1 juli 2003	0,0%	0,5%	0,0%
Economische activiteiten				
9.	Aantal standplaatsen op weekmarkt	47	47	
10.	Aantal KVO-trajecten/bedrijvenpanels	6	6	6
Wonen				
11.	% toegewezen huurwoningen op basis van lokale beleidsvrijheid	nb	50,0%	nb
12.	Aantal sociale huurwoningen	2.877 ⁴⁵	2.877	2877
13.	Aantal vrijgekomen sociale huurwoningen	nb	100	nb
14.	Aantal ontbonden huurcontracten illegale bewoning	nb	nb	nb
15.	Aantal toegekende urgenties	27	40	32
16. Wachtduur voor sociale huurwoning:				
16a.	- Starters	nb	6	nb
16b.	- Doorstromers	nb	18	nb
17. Aantal opgeleverde nieuwbouwwoningen:				
17a.	- Koop	35	75	36
17b.	- Huur	0	400	405

Wat heeft het gekost?

Programma 8 Ruimtelijke Ontwikkeling	Rekening 2013	Begroting 2014 primitief	Begroting 2014 totaal	Rekening 2014	Budget resultaat 2014
Lasten	-17.330	-17.383	-17.977	-19.477	-1.500
Baten	14.082	16.328	18.281	19.907	1.626
Saldo van baten en lasten	-3.248	-1.055	304	430	126
Toevoegingen aan reserves			-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	416	210	210	210	-
Mutaties reserves	416	210	210	210	-
Geraamd resultaat	-2.832	-845	514	640	126

⁴⁵ bron: woonvisie 2013-2017

Nieuw beleid

Detailhandelsvisie

In december is de Detailhandelsvisie Diemen 2014 vastgesteld. Deze zet in op versterking van de hoofdstructuur van Diemen (hoofdwinkelcentrum Diemerplein, wijkwinkelcentra Diemen Noord en De Kruidenhof, en PDV Cluster De Sniep voor Bouwmarkten etc), met alleen in Bergwijckpark Noord beperkte mogelijkheden voor aan het woningbouwprogramma gekoppelde nieuwe detailhandelsontwikkelingen. Ook is opgenomen dat internet afhaalpunten voor consumenten bij voorkeur worden gesitueerd in bestaande winkelgebieden, maar daarbij een (onbemand) afhaalpunt in de vorm van een kluisjesmuur onder voorwaarden bespreekbaar is op publieksaantrekkende locaties zoals een trein- of tankstation.

Eenmalige budgetten

-

Bezuinigingen

-

Investeringen

Investeringen (x € 1.000)				
Omschrijving	Budget	Realisatie t/m 2014	Vrije ruimte	i: in uitvoering d: doorschuiven v: vervallen a: afgewikkeld
78702 Parkeerplaatsen Brede Hoed	210	205	5	a

Algemene dekkingsmiddelen

Voorschriften BBV

Conform het BBV omvat het overzicht algemene dekkingsmiddelen tenminste:

- 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.

Overzicht algemene dekkingsmiddelen

Algemene dekkingsmiddelen	Rekening 2013	Begroting 2014 primitief	Begroting 2014 totaal	Rekening 2014	Budget resultaat 2014
Algemene uitkering	23.491	23.587	23.974	24.274	300
Lokale heffingen (ongebonden)	6.487	6.703	6.720	6.535	-185
Dividend	92	104	140	141	1
Saldo financieringsfunctie	-2.357	-1.380	-1.688	-1.642	46
Onvoorzien		51	13	-	-13
Totaal	27.713	29.065	29.159	29.308	149

Algemene uitkering

In de begroting hebben wij rekening gehouden met een te ontvangen bedrag van circa € 23.974.000 uit het gemeentefonds. Inmiddels verwachten wij op basis van onder meer informatie van het Rijk (Decembercirculaire 2014 en verrekeringen die betrekking hebben op voorgaande jaren) een bedrag van circa € 24.274.000⁴⁶ te ontvangen. Per saldo hebben wij circa € 300.000 meer uit het gemeentefonds ontvangen.

Hierna lichten wij de effecten toe die tot het voordelig saldo van € 300.000 hebben geleid.

Onderuitputting

Omdat het Rijk naar verwachting minder uitgeeft in 2014, zal het gemeentefonds voor circa € 60 miljoen worden verlaagd (bron: VNG, 2014). Hierdoor verwachten wij een korting van circa € 78.000 op de algemene uitkering. Het precieze effect van de onderuitputting verwachten wij in de meicirculaire 2015 te vernemen. Volgens regelgeving moet de verlaging verantwoord worden in het jaar waar het betrekking op heeft. Daarom verlagen wij de uitkering 2014 met het geschatte bedrag van € 78.000. Indien de definitieve terugvordering afwijkt van dit bedrag, wordt het verschil ten laste gebracht van het boekjaar 2015 ofwel de algemene uitkering 2015.

⁴⁶ In verband met het opzetten/invoeren van de BAG is door het Rijk 2013 en 2014 als overgangsjaar aangemerkt. Daarom is door het Rijk voor de Algemene uitkering 2014 voor de woningaantallen vastgehouden aan woningcijfers oude stijl uit 2012 (met een bepaalde index). Naar verwachting wordt voor 2015 en verder gebruik gemaakt van de BAG.

Maatstaven

In 2014 heeft het Rijk rekening gehouden met een lager aantal bijstandsontvangers dan nu bekend is. De stijging van het aantal bijstandsontvangers is aanleiding voor het Rijk om het gemeentefonds te verhogen. Voor Diemen heeft de stijging van het aantal bijstandsontvangers en de verhoging van het Gemeentefonds een positief effect van circa € 255.000 in 2014.

Overige financiële verschillen

Naast de hiervoor genoemde ontwikkelingen hebben wij de uitkering per saldo om diverse redenen met € 123.000 verhoogd, waarvan de belangrijkste hierna wordt toegelicht. Voor een aanzienlijk bedrag wordt het effect van € 123.000 veroorzaakt door de WOZ-waarde 2012 die door de Waarderingskamer naar beneden is bijgesteld. Deze verlaging heeft een gunstig effect op de algemene uitkering omdat het leidt tot een lagere korting op de algemene uitkering.

Lokale heffingen (ongebonden)

In Diemen heffen we de volgende belastingen ofwel ongebonden lokale heffingen.

Belastingen	Rekening 2013	Begroting 2014 primitief	Begroting 2014 totaal	Rekening 2014	Budget resultaat 2014
Onroerende-zaakbelastingen	5.289	5.368	5.369	5.405	36
Precariobelasting	580	519	519	510	-9
Reclamebelasting	118	145	145	108	-37
Hondenbelasting	101	103	103	98	-5
Toeristenbelasting	42	44	44	48	4
Parkeerbelasting	357	524	540	366	-174
Totaal	6.487	6.703	6.720	6.535	-185

Voor een toelichting op de diverse belastingen verwijzen we naar paragraaf 7 Lokale heffingen.

Dividend

-

Saldo financieringsfunctie

Voor een toelichting op ontvangen dividend en de rentebaten van leningen verwijzen we naar paragraaf 3 Financiering.

Wat heeft het gekost?

Algemene Dekkingsmiddelen	Rekening 2013	Begroting 2014 primitief	Begroting 2014 totaal	Rekening 2014	Budget resultaat 2014
Lasten	-1.095	-518	-1.610	-975	635
Baten	33.213	33.300	33.755	34.139	384
Saldo van baten en lasten	32.118	32.782	32.145	33.164	1.019
Toevoegingen aan reserves	-189	-195	-380	-380	-
Onttrekkingen aan reserves	1.485	237	895	895	-
Mutaties reserves	1.296	42	515	515	-
Geraamd resultaat	33.414	32.824	32.660	33.679	1.019

Nieuw beleid

-

Eenmalige budgetten

-

Bezuinigingen

-

Investeringen

Investeringen (x ? 1.000)				
Omschrijving	Budget	Realisatie t/m 2014	Vrije ruimte	i: in uitvoering d: doorschuiven v: vervallen a: afgewikkeld
79301 DiDi: Basisregistratie WOZ	75	24	51	a

Paragrafen

Paragraaf 1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Omschrijving

Sinds 1 januari 2004 verplicht het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) provincies en gemeenten tot het maken van een paragraaf weerstandsvermogen in de programma-begroting en de jaarrekening. Deze paragraaf moet tenminste bevatten:

- een inventarisatie van de weerstandscapaciteit;
- het beleid omtrent de weerstandscapaciteit en de risico's;
- een inventarisatie van de risico's.

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen geeft aan in hoeverre de gemeente financiële tegenvallers kan opvangen zonder dat het geformuleerd beleid moet worden gewijzigd. Het geeft inzicht in de robuustheid van de financiële positie van de gemeente. Het weerstandsvermogen is afhankelijk van de benodigde weerstandscapaciteit (de ingeschatte risico's) en de beschikbare weerstandscapaciteit. De weerstandscapaciteit bestaat uit de middelen en mogelijkheden van de gemeente om niet begrote kosten te dekken.

Beleid omtrent de weerstandscapaciteit en de risico's

Voor een goede bedrijfsvoering moeten we weten welke risico's wij lopen en hoe wij deze risico's kunnen beheersen. Ter bepaling van het benodigde weerstandsvermogen hebben we inzicht in het risicoprofiel nodig. Middels een inventarisatie zijn de risico's verzameld. Belangrijk daarbij was te onderzoeken welke beheersmaatregelen zijn genomen of alsnog genomen moeten worden. Vervolgens zijn de risico's op twee aspecten gewaardeerd, te weten het verwachte risicobedrag en de kans op voordoen.

De kans op voordoen wordt later gebruikt bij de bepaling van het benodigde weerstandsvermogen. Onderstaand de score-indeling van de risicokans.

Score	Risicokans	Gemiddelde risicokans
1. Laag	0 % - 20%	10%
2. Matig	20% - 40%	30%
3. Gemiddeld	40% - 60%	50%
4. Hoog	60% - 80%	70%
5. Zeer Hoog	80% - 100%	90%

Bij de score-indeling van laag tot zeer hoog is met een variatiebreedte van 20% gerekend omdat de kans dat een risico zich daadwerkelijk voordoet slechts globaal is aan te geven. Bij de inschatting speelt de budgetverantwoordelijke een grote rol.

Het financiële gevolg van het risico wordt bepaald door de gemiddelde risicokans te vermenigvuldigen met het maximale risicobedrag. Omdat niet alle risico's zich tegelijk voor zullen doen en ook de risicokans niet gelijk is, is het niet noodzakelijk om de vastgestelde risico's voor 100% op te nemen.

Het totaal aan risico's is afgezet tegen het totale weerstandsvermogen. Dit leidt tot de bepaling van een weerstandsratio. Met behulp van de hierna volgende tabel beoordelen we de ratio van de gemeente Diemen. Deze normtabel is ontwikkeld door het Nederlands Adviesbureau Risicomanagement (NAR).

Categorie	Ratio weerstandsvermogen	Betekenis
A	$> 2,0$	Uitstekend
B	$1,4 < x < 2,0$	Ruim voldoende
C	$1,0 < x < 1,4$	Voldoende
D	$0,8 < x < 1,0$	Matig
E	$0,6 < x < 0,8$	Onvoldoende
F	$< 0,6$	Ruim onvoldoende

Methode

Om tot de samenstelling van het risicoprofiel voor de jaarrekening 2014 te komen hebben we de risico's per afdeling geïnventariseerd. Per risico zijn de volgende aspecten aangegeven:

- omschrijving van het risico;
- de te nemen of reeds genomen beheersmaatregel;
- een inschatting van het risicobedrag;
- de kans op voordoen van het risico en de onderbouwing hiervan.

Resultaten risico analyse jaarrekening 2014

Net als in de jaarrekening 2013 hebben we de risico's voor de jaarrekening 2014 onderscheiden in structurele en incidentele risico's. Voor structurele risico's moet de dekking gevonden worden in een permanente oplossing in de vorm van een voorziening, verzekering of een afdoende beheersmaatregel. Daarnaast zijn er nog risico's binnen de begroting die niet te kwantificeren zijn. Deze risico's zijn apart inzichtelijk gemaakt.

De risico's beschrijven we kort. Daarbij geven we aan of het een nieuw of een bestaand risico betreft. In de hierna volgende tabel zijn alle geïnventariseerde risico's in beeld gebracht.

Volg	Risico-omschrijving	Totaalbedrag risico	Kans op voordoen	Type
Incidentele risico's				
1	Plantage de Sniep			
a.	- opbrengsten dalen met 15%	2.400	Gemiddeld	Bestaand
b.	- het project vertraagd 2 jaar	1.000	Gemiddeld	Bestaand
c.	- hogere kosten a.g.v inflatie en/of gewijzigde herinrichting	1.400	Gemiddeld	Bestaand
2.	Claim RWS grond A1	750	Hoog	Bestaand
3.	BTW re-integratie trajecten	-	Laag	Vervallen
4.	Niet doorgaan Bergwijkpark	450	Matig	Bestaand
5.	Ontbreken centrale registers, contractenbeheer	-	Laag	Vervallen
6.	Verhaal Schelpenhoek	125	Laag	Bestaand
7.	Parkeerplaatsen Brede HOED	-	Laag	Vervallen
8.	Geluidsanering Spoorweglawaaai	-	Laag	Vervallen
9.	Kosten verbouwen en inrichten Brede HOED	195	Laag	Bestaand
10	DUO+ (eenmalige implementatiekosten)	2.000	Hoog	Nieuw
Subtotaal incidentele risico's		8.320		
Structurele risico's				
11.	Uitsluiting zorgzwaartepakketten AWBZ	-	Laag	Vervallen
12.	Afschaffen precariobelasting op kabels en leidingen	475	Laag	Bestaand
13.	Juridische procedures Workflowmanagement	125	Laag	Bestaand
14.	Eigen risico WW en BW uitkering(en)	100	Matig	Bestaand
15.	Langdurig ziekteverzuim alsmede zwangerschapsverlof	100	Matig	Bestaand
16.	Leegstand Brede Hoed	50	Laag	Bestaand
17.	Teruglopen inkomsten zwembad/sportbedrijf	50	Hoog	Bestaand
18.	Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzieningen Gemeenten (BUIG)	740	Gemiddeld	Bestaand
19.	DUO+ (moederorganisatie / verrekeningsystematiek / fiscaal)	500	Gemiddeld	Nieuw
Subtotaal Structurele risico's		2.140		
Niet kwantificeerbare risico's				
20.	Wet houdbaarheid overheidsfinanciën (HOF)			Bestaand
21.	Wet Schatkistbankieren			Nieuw
22.	Korting bij hulp bij het huishouden			Bestaand
23.	Wet Vennootschapbelasting			Nieuw

Incidentele risico's

Toelichting op de risico's van de gemeente Diemen:

1. Plantage de Sniep (bestaand)

Berekend risico bedrag € 4.800.000

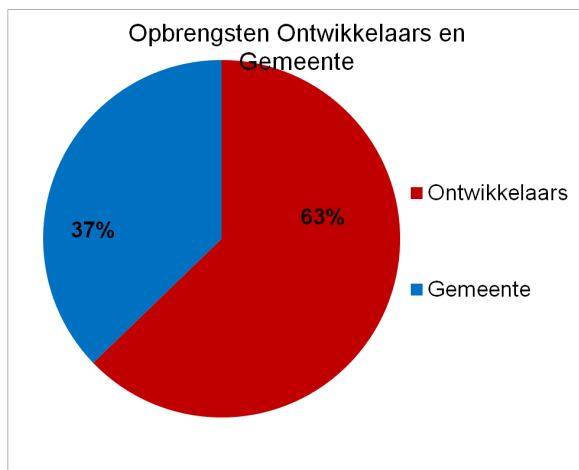
Nadere omschrijving risico:

Bij de meest recente actualisatie van de grondexploitatie van Plantage de Sniep (maart 2015) hebben we zo goed als mogelijk een inschatting gemaakt van de kosten, de opbrengsten en de doorlooptijd van het project. Hoewel een project met de omvang van Plantage de Sniep altijd risico's met zich meebrengt, zijn deze het afgelopen jaar sterk gereduceerd als gevolg van het mediation traject. In de nieuwe overeenkomst met de ontwikkelaars zijn grondopbrengsten en afnamemomenten gegarandeerd. De risico's van vertraging en lagere opbrengsten zijn daardoor aanzienlijk gereduceerd. Daarnaast heeft de gemeente een aantal kavels terug gekregen zoals de punt Sniep. De gemeente kan op deze locaties meer invloed uitoefenen op de toekomstige ontwikkeling, maar in financieel opzicht neemt dit wel risico's met zich mee. Maar op het niveau van de grondexploitatie is de omvang van de risico's aanzienlijk verminderd vergeleken met vorig jaar.

Beheersmaatregelen:

Binnen het project wordt continu gewerkt aan het beheersbaar houden van de risico's. De belangrijkste risico's en beheersmaatregelen staan hieronder opgesomd;

1. De risico's van lagere grondopbrengsten zijn nog steeds het belangrijkste voor eventuele afwijkingen van het resultaat. Dat komt doordat de opbrengsten voor de gemeentelijke kavels niet zijn gegarandeerd. In de onderstaande cirkeldiagram is te zien dat het hier nog altijd om circa 37% van de nog te realiseren opbrengsten gaat. Een neerwaartse afwijking drukt daardoor het resultaat;



2. Daarnaast wordt gewerkt aan een (gedeeltelijke) herprogrammering van de gemeentelijke kavels. Dit heeft onder andere te maken met de ontwikkeling van appartementen en het huisvesten van het sociale deel van het woningbouwprogramma. Bij verdere planuitwerking kan dit tot vertraging van de grondafname leiden.

De gemeente is volop bezig de risico's beheersbaar te houden. Een belangrijke stap is de voorzichtige realistische planning van de grondverkoop. Dit heeft als voordeel dat de planontwikkeling voldoende tijd heeft en er geen overhaaste beslissingen genomen worden. De grondverkoop - zowel tijdstip van afname als de hoogte van de grondwaarde – wordt daardoor minder risicovol.

Een tweede voordeel van de voorzichtige planning is dat goed gestudeerd kan worden op verschillende varianten met bouwprogramma's. Daarbij kunnen meerdere opties worden doorgerekend waarbij type bebouwing, sociale programma's en financiën in voldoende mate tegen elkaar afgewogen kunnen worden.

2. Afrekening grond A1 met Rijkswaterstaat (bestaand)

Berekend risico bedrag € 750.000.

Nadere omschrijving risico:

Op basis van een overeenkomst uit de jaren zeventig moet de gemeente Diemen nog een bedrag terugbetalen aan het Rijk. De gemeente had destijds een voorschotbedrag van het Rijk ontvangen voor de aankoop van gronden voor de aanleg van de A1. Omdat er uiteindelijk minder gronden nodig waren dan vooraf was voorzien, moet een gedeelte van het voorschotbedrag worden terugbetaald. Hiervoor had de gemeente een voorziening getroffen, maar bij de controle van de jaarrekening 2007 hebben we besloten de voorziening naar de algemene reserve over te hevelen. Voorlopig bedraagt het risicobedrag maximaal € 750.000. Het initiatief voor de definitieve afrekening ligt bij Rijkswaterstaat, maar die maakt er geen haast mee. Het kan nog wel enkele jaren duren voordat we hierover overeenstemming bereiken met Rijkswaterstaat.

Beheersmaatregelen:

De gemeente Diemen heeft met Rijkswaterstaat afgesproken dat de terugbetaling wordt gekoppeld aan de huidige wegwitbreiding van de A1, A10 en A9. Dit is afgesproken omdat Rijkswaterstaat nog een aantal hectare grond van de gemeente Diemen nodig heeft voor de wegwitbreiding. Deze aankoop wordt verrekend met het terug te betalen voorschot. Het ziet ernaar uit dat het terug te betalen bedrag hierdoor lager uitvalt. Pas na afronding van de onderhandelingen over de wegwitbreiding en de bijbehorende grondtransacties kan een definitieve afrekening plaatsvinden.

3. BTW re-integratie trajecten (bestaand) Vervallen

Berekend risico bedrag € 0

Nadere omschrijving risico:

In juli 2014 hebben we met de Belastingdienst overeenstemming bereikt over de afrekening van dit dossier. De werkelijke afrekening, over de periode 2008 tot en met 2013, bedraagt € 100.475. Dit bedrag brengen wij in 2014 ten laste van de risicoreserve.

4. Niet doorgaan grondexploitatie herontwikkeling Bergwijckpark (bestaand)

Berekend risico bedrag is € 450.000.

Nadere omschrijving risico:

Voor de herontwikkeling van Bergwijckpark Noord hebben we voorbereidingskosten gemaakt. We willen deze kosten ten laste brengen van de exploitatie van dit project. Omdat het project voornamelijk afhankelijk is van particulier initiatief (eigenaren van de grond en van

de kantoren) bestaat er een kans, mede door de slechte economische situatie, dat de grondexploitatie niet van de grond komt. In dat geval hebben we geen dekking voor de gemaakte voorbereidingskosten.

Beheersmaatregelen:

Door externe partijen te faciliteren en de verbindende schakel te zijn, stimuleren we het particulier initiatief. We hebben inmiddels meerdere overeenkomsten gesloten met een projectontwikkelaar die een groot gedeelte van het gebied herontwikkelt (namelijk Diemervijver en Holland Park). Deze overeenkomsten regelen een exploitatiebijdrage, waarin impliciet ook de reeds gemaakte kosten zijn betrokken. Een deel van de bijdrage is inmiddels in rekening gebracht. In de komende jaren moet het overige deel ontvangen worden.

5. Contractenbeheer (bestaand) Vervallen

Berekend risico bedrag is € 0

Nadere omschrijving risico:

In 2014 is veel energie gestoken in het opzetten van een contractenregister. Alle contracten zijn geïnventariseerd en zijn via een rapportage beschikbaar voor de managers en teamcoördinatoren. De afloop van contracten is nu inzichtelijk. Aflopende contracten worden zoned meegenomen in het inkoopjaarplan. Hiermee is het risico aanzienlijk beperkt.

6. Verhaal Schelpenhoek (Bestaand)

Berekend risicobedrag € 125.000.

Nadere omschrijving risico:

De kosten voor de calamiteit rond de riolering van Schelpenhoek hebben we voor een deel geclaimd bij de aannemer. Het overblijvende deel van de schade kunnen we door het nog ontbreken van een duidelijk aanwijsbare dader nog niet verhalen. Ter voorkoming van verdere schade hebben we de sanering laten uitvoeren. We hebben aangifte gedaan en een claim neergelegd voor het verhaalbare deel. Inmiddels hebben we een nota verzonden naar de verantwoordelijke aannemer voor circa € 61.000. We voeren overleg met de verzekeringsmaatschappij omtrent de nota.

7. Parkeerplaatsen Brede HOED (Bestaand) Vervallen

Berekend risico bedrag is € 0

Nadere omschrijving risico:

Het betreft 12 parkeerplaatsen van 17.500 per stuk. Zolang deze niet zijn verkocht heeft de gemeente jaarlijkse kapitaallasten van onder de 10.000. Dit risico is te laag om hier te vermelden

8. Geluidsanering Spoorweglawaaï (Bestaand) Vervallen

Berekend risico bedrag € 125.000.

Nadere omschrijving risico:

Gemeente Diemen moet financieel bijdragen in de kosten voor geluidsanering spoorweglawaaï en voor de kosten voor de maatregelen die niet passen binnen de subsidieregels van het rijk. In de bestemmingsreserve Omgevingslawaaï hebben we een reservering van € 300.000 opgenomen voor eventuele kosten. Voor verdere meerkosten loopt de gemeente een risico.

Beheersmaatregelen:

Door actief deel te nemen aan een projectgroep met externe partijen, het afstemmen van de eisen van Diemen aan de budgetmogelijkheden en het maximaal benutten van subsidiemogelijkheden is het risico zoveel mogelijk beperkt. Uiteindelijk zijn de kosten in 2014 uitgekomen op € 361.478. De meerkosten ten opzichte van de bestemmingsreserve Omgevingslawaaï (vooral ontstaan door indexering van de kosten) zijn gedekt uit de "reserve bouwleges". Dit risico is hiermee komen te vervallen.

9. Kosten verbouwen en inrichten Brede HOED (Bestaand)

Berekend risicobedrag: € 195.000

Nadere omschrijving risico:

Vanaf begin 2014 zal de gemeente een deel van de Brede HOED huren voor de vestiging van onder andere het WMO-loket en het OKC. Het af te sluiten huurcontract loopt naar alle waarschijnlijkheid voor tien jaar met telkens een optie tot verlenging met vijf jaar. De kosten voor het turnkey opleveren van het gemeentelijk deel van de Brede HOED, van € 521.000 zijn voor rekening van de gemeente en haar partners. Het betreft zaken die aarde en nagelvast aan het gebouw zitten en waarvoor een afschrijvingstermijn van 15 jaar wordt gehanteerd. Omdat wij geen afspraken hebben gemaakt over compensatie aan de gemeente door de eigenaar van het gebouw als wij korter dan 15 jaar huren, mogen wij dit bedrag volgens het BBV niet activeren en afschrijven. Wel kunnen wij dit bedrag in de boekhouding dusdanig verwerken dat jaarlijks een deel van deze kosten ten laste van de exploitatie komt. In onze begroting houden wij hiervoor, conform levensduur van de aanpassingen, rekening met een periode van 15 jaar. De gemeente loopt een risico dat na jaar 10 de huur niet verlengd wordt en de kosten voor aanpassingen van jaar 11 tot en met 15 in één keer ten laste van de exploitatie moeten komen. Het gaat om een bedrag van ongeveer eenmalig € 195.000 in jaar 10 (naar verwachting is dit 2023). In het kader van de onderhandelingen over de huurovereenkomst tussen Rochdale en de gemeente Diemen wordt gesproken over een schadeloosstelling voor het inbouwpakket bij een eerdere huuropzegging dan na 20 jaar en verder.

10. DUO+ (frictiekosten plaatsing en huisvesting)

Berekend risicobedrag € 2.000.000

Nadere omschrijving risico:

In april 2015 wordt de besluitvorming voor de DUO+ samenwerking voorgelegd aan de gemeenteraden. Inmiddels is de samenwerking op ICT-gebied een feit. Op het moment van opstellen van de jaarrekening is nog niet duidelijk wat de eenmalige implementatiekosten gaan worden. Het risicobedrag is gebaseerd op het berekende eenmalige bedrag bij overheveling van alle taken.

Structurele risico's

11. Uitsluiting zorgzwaartepakketten AWBZ (Bestaand) Vervallen

Nadere omschrijving risico:

Door het scheiden van wonen en zorg komen steeds meer taken bij de gemeente te liggen die voorheen door de Wlz (voorheen AWBZ) gefinancierd werden. De zorgzwaartepakketten in de Wlz (voorheen AWBZ) geven toegang tot intramurale zorg (verzorging in een tehuis). We gaan ervan uit dat in 2014 in verband met de extramularisering van de lage ZZP's naar de gemeenten meer burgers een beroep hebben gedaan op de Wmo in Diemen. Hiervan is geen registratie beschikbaar. Vooralsnog heeft dit niet geleid tot een overschrijding in de budgetten. Voor deze toename van klanten wordt de gemeente gecompenseerd in de integratie-uitkering Wmo.

Beheersmaatregelen:

De afgelopen jaren hebben wij reeds diverse beheersmaatregelen uitgevoerd zoals het invoeren van een eigen bijdrage en het uit het aanbod verwijderen van 'algemeen gebruikelijke voorzieningen'. In de toekomst zullen we een groter beroep op zelfredzaamheid doen, waarbij we de steun van mantelzorgers en dergelijke nadrukkelijker in beeld brengen. Deze nieuwe werkwijze implementeren we momenteel gezamenlijk met andere zorgaanbieders. Of en in welke mate dit effect zal sorteren kunnen we op dit moment niet aangeven.

Op basis van hetgeen hiervoor is aangegeven kan dit risico afgevoerd worden.

12. Afschaffing precariobelasting op kabels en leidingen (bestaand)

Berekend risico bedrag is € 475.000.

Nadere omschrijving risico:

Al enige jaren melden wij in deze paragraaf een mogelijke afschaffing van de precariobelasting op kabels en leidingen. Over dit onderwerp bestaat nog steeds geen duidelijkheid. Na installatie van de nieuwe Tweede Kamerleden is dit punt opnieuw op de politieke agenda (Motie Van der Burg) geplaatst. Op verzoek van de Tweede Kamer heeft de minister van BZK in 2011 een wetsvoorstel uitgewerkt dat regelt dat nutsbedrijven geen precariobelasting meer hoeven te betalen voor hun netwerken. Over dit concept wetsvoorstel heeft de Raad van State in september 2012 advies uitgebracht. Naar aanleiding van dit advies heeft de Minister besloten meer tijd te nemen om te studeren op reële alternatieven. In februari 2014 zijn in de Tweede Kamer vragen gesteld wanneer het wetsvoorstel weer wordt voorgelegd. De Minister verwijst onder andere naar de complicerende factor dat er in sommige gevallen private afspraken zijn gemaakt tussen de nutsbedrijven en gemeenten over het liggen en verleggen van de netwerken in in gemeentegrond. Daarnaast zal inperking van de precarioheffing mogelijk tot gevolg hebben dat gemeenten worden geconfronteerd met een financieel tekort. Mogelijk is dat op te vangen door een verschuiving naar een andere gemeentelijke belasting, omdat een deel van de algemene heffingsgrondslag voor gemeenten ten aanzien van precariobelasting verdwijnt. Deze factoren moeten worden meegewogen bij het bepalen van de reële alternatieven. Naar aanleiding van het advies en het nader onderzoek maakt de Minister een afweging over de te kiezen variant. De Kamer zal daarover naar verwachting in de eerste helft van 2014 worden geïnformeerd. Tot op heden is het alternatieve voorstel uitgebleven.

13. Juridische procedures als gevolg van gebrekkige dossiervorming & workflowmanagement (bestaand)

Berekend risico bedrag is € 125.000.

Nadere omschrijving risico:

Gebrekkige dossiervorming is een risico. Onvolledige dossiers, zonder de juiste stukken kunnen leiden tot foute beslissingen en juridische procedures. Bij de nieuwe wet dwangsom is een goed functionerend workflowmanagement van essentieel belang om binnen de wettelijke termijnen te blijven. Inmiddels hebben we een aantal beheersmaatregelen ontwikkeld. Als beheersmaatregel registreren en behandelen we alle klantprocessen zaakgericht. We registreren alle stukken in het document managementsysteem (DMS). De proceseigenaren voeren audits uit op deze processen. Voor het uitvoeren van de maatregelen bieden we ondersteuning in de vorm van kaders voor dossiervorming en zijn er tools beschikbaar.

14. Eigen risico WW en BW uitkering(en) (bestaand)

Berekend risico bedrag is € 100.000.

Nadere omschrijving risico:

Dit risico heeft betrekking op niet vooraf geraamde WW en BW uitkeringen door het onvrijwillig beëindigen of niet verlengen van tijdelijke aanstellingen (bij wijze van proef). De gemeente is eigen risico drager voor dergelijke uitkeringen.

De lasten van lopende en voorzienbare uitkeringen worden jaarlijks door TPO begroot. Soms is het niet voorzienbaar dat een medewerker onvrijwillig uitstroomt. Dan zijn de uitkeringslasten in het lopende rekeningjaar niet begroot. Gemiddeld is het één tot anderhalf keer per jaar noodzakelijk om een aanstelling van een medewerker onvrijwillig te beëindigen wegens het niet voldoen aan de functie-eisen. Om dit risico te verkleinen voeren we een adequate selectieprocedure uit en de HRM cyclus functionerings -en beoordelingsgesprekken.

Beheersmaatregelen:

Om het risico op niet geraamde WW en BW lasten te verkleinen voert de vacaturehouder een adequate selectieprocedure uit, voert het management structureel en tijdig functionerings- en beoordelingsgesprekken en probeert TPO een WW en BW uitkering te voorkomen of te beperken door het inzetten van begeleiding bij het vinden van ander werk.

15. Langdurig ziekteverzuim alsmede zwangerschapsverlof (bestaand)

Berekend risicobedrag € 100.000.

Nadere omschrijving risico:

Door ziekteverzuim binnen de gemeentelijke organisatie bestaat er een kans dat werkprocessen stagneren, kennis en ervaring tijdelijk verdwijnen, met als gevolg een kwalitatief en kwantitatief mindere productie. Om de continuïteit van de werkzaamheden te garanderen moeten we inhuren met als gevolg dubbele loonlasten. Zwangerschapsverlof van vier maanden komt ook ten laste van het budget ziekteverzuim.

Beheersmaatregelen:

Door beleid te voeren op het gebied van ziekteverzuim en tijdig maatregelen te treffen bij zwangerschap verkleinen we het risico. Ondanks dat er een budget van € 100.000 ter beschikking is, lopen we toch nog risico's.

16. Leegstand Brede Hoed (bestaand)

Berekend risicobedrag € 50.000

Nadere omschrijving risico:

Vanaf begin 2014 is de Brede HOED geopend. De gemeente is hoofdhuurder van de begane grond verdieping`. Daar zijn het OKC en het Wmo loket gehuisvest. Om de exploitatie rond te krijgen wordt het gebouw daarnaast -door de gemeente- (onder)verhuurd aan diverse zorgpartijen zoals een aantal thuiszorgorganisaties, maatschappelijke dienstverlening, een ergotherapeut etc. In 2014 was er een bijna volledige bezetting. De hieraan gekoppelde huuropbrengsten waren voldoende om de exploitatie van de accommodatie rond te krijgen. Voor 2015 e.v. wordt ingeschat dat er op dit onderdeel ook weinig tot geen risico zal worden gelopen.

17. Teruglopen inkomsten zwembad/sportbedrijf (bestaand)

Berekend risicobedrag € 50.000

Op basis van het Bedrijfsplan dat in maart 2013 is vastgesteld, geven we richting aan een meer bedrijfsmatige en marktgerichte aanpak zonder de maatschappelijk gewenste doelstellingen uit het oog te verliezen. Het plan richt zich op het blijvend optimaliseren van het exploitatieresultaat. De (stijging van) inkomsten over 2014 zoals geprognosticeerd in het bedrijfsplan is als zodanig gerealiseerd.

Beheersmaatregelen:

Zoals we ook in het Bedrijfsplan hebben aangegeven monitoren we inkomsten en uitgaven continu en zullen we zo mogelijk direct aanpassingen doorvoeren in het productenaanbod om op dergelijke ontwikkelingen in te spelen.

18. Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzieningen Gemeenten (BUIG) (bestaand)

Berekend risicobedrag € 740.000

Nadere omschrijving risico:

Via de BUIG verstrekt de gemeente een uitkering om in het levensonderhoud te voorzien. Het macro budget voor deze uitkering wordt vastgesteld door het ministerie van Sociale Zaken en via verdeelstaven jaarlijks in september tijdens het desbetreffende uitvoeringsjaar toegewezen aan gemeenten. Gemeenten die geld overhouden mogen dit houden. Er is geen terugbetaalverplichting. Een tekort komt tot een maximum van 10% van de doeluitkering voor rekening van de gemeente. Voor de overschrijding boven de 10% kan de gemeente een aanvullende uitkering aanvragen. Of de gemeente in aanmerking komt voor de aanvulling wordt door een toetsingscommissie bekeken. Deze commissie van het ministerie beoordeelt of de bedrijfsvoering op orde is en de gemeente voldoende inspanningen verricht op het gebied van handhaving, terugvordering en verhaal en re-integratie. Bovenstaande betekent dat de gemeente over 2015 een substantieel risico loopt. Als risico is 10% van de doeluitkering over 2015 aangehouden.

Beheersmaatregelen:

Een mogelijke beheersmaatregel voor het risico van deze uitkering is het instellen van een egalisatiereserve.

19. DUO+ verdelingsystematiek / moederorganisatie / huisvesting / fiscaal (nieuw)

Berekend risicobedrag € 2.000.000

Nadere omschrijving risico:

Op de samenwerking in DUO+ verband wordt op termijn (2020) een financieel voordeel verwacht. Uitgangspunt is dat dit voordeel de kosten van de verwachte risico's afdekt. Onderstaand de risico's die worden voorzien.

- *Verdelingsystematiek*

De GR heeft tijd nodig om te komen tot een geharmoniseerde dienstverlening op de verschillende taakvelden. Daarom wordt de verrekeningsystematiek gefaseerd ingevoerd. Uitgangspunt is dat de voor- en nadelen de eerste jaren gelijk verdeeld worden over de deelnemende gemeenten, hiervoor geldt in de eerste vijf jaren een compensatieregeling. Alle voor- en nadelen worden verhoudingsgewijs verdeeld over de gemeenten. Doelstelling is een verrekeningsystematiek in herkenbare eenheden, facturering vindt plaats op basis van deze verrekeneenheden. Gemeenten nemen een basispakket af plus eventueel plustaken op basis van lokaal beleid. Gemeenten kunnen aan de knoppen draaien (prijs/kwaliteit, kwantiteit, project/advies).

- *Moederorganisatie*

Van de taakvelden die overgeheveld worden naar DUO+ dient een deel van het beleid geborgd te zijn binnen de moederorganisatie. Dit om de regiefunctie richting de DUO+ organisatie te borgen. De wijze van invulling van de moederorganisatie/regiefunctie heeft financiële consequenties.

- *Huisvesting*

In Diemen zullen de werkzaamheden met betrekking tot de bedrijfsvoeringstaken gehuisvest worden. Het is nog onduidelijk welke verdeling gaat plaatsvinden. Waarschijnlijk dient wel de huisvesting aangepast te worden naar flexibele werkplekken. De verwachte kosten voor deze aanpassingen variëren. Dit is afhankelijk van de belsuitvorming. De investeringskosten worden geactiveerd en leiden tot Ikapitaallasten.

- *Fiscale effecten*

Er zijn diverse fiscale effecten die spelen bij de uitbesteding van taken naar de DUO+ organisatie. In overleg met de Belastingdienst moeten afspraken gemaakt worden over de fiscale aspecten. We worden hierbij extern ondersteund door een fiscalist

- *Btw*

Naar verwachting zal de Btw op investeringen grotendeels gecompenseerd worden, het maakt in die zin niet uit of geïnvesteerd wordt als GR of als zelfstandige organisatie. De extra btw over personeelskosten kan grotendeels gecompenseerd worden, een deel is niet verhaalbaar, dit hangt samen met het mengpercentage. Pas na de berekening van de kosten per taak kan een nieuw mengpercentage vastgesteld worden.

- *Wet Vennootschapbelasting*

De effecten van de nieuwe wet Vennootschapsbelasting zijn thans nog niet bekend voorlopig wordt er vanuit gegaan dat dit slechts een gering financieel effect veroorzaakt.

Nog niet te kwantificeren risico's

20. Wet Houdbaarheid overheidsfinanciën (Wet Hof) (bestaand)

Per 1 januari 2014 is de Wet Hof in werking getreden. Met de Wet Hof gaat per jaar een macroplafond gelden voor het EMU-tekort van alle gemeenten samen. De hoogte van het macroplafond dat met de Wet Hof geldt, wordt jaarlijks op basis van bestuurlijk overleg vastgesteld. Voor gemeenten bedraagt dit plafond in 2014 0,32% van het Bruto Binnenlands Product. Het netto-financieringssaldo van alle gemeenten bij elkaar mag in een jaar niet boven dit plafond uitkomen.

De minister heeft de Eerste Kamer toegezegd om binnenkort een wetsvoorstel in te dienen dat het nationale sanctiemechanisme uit de Wet Hof vervangt door een correctiemechanisme.

21. Wet Schatkistbankieren (nieuw)

De Wet schatkistbankieren verplicht gemeenten om hun overtollige financiën onder te brengen bij het Rijk. Gemeenten mogen hun overtollige financiën tot een bepaald bedrag buiten de schatkist van het Rijk aanhouden. Het drempelbedrag wordt als volgt bepaald:

- voor gemeenten met een begrotingstotaal kleiner of gelijk aan € 500 miljoen is het drempelbedrag gelijk aan 0,75% van het begrotingstotaal, waarbij het drempelbedrag minimaal € 250.000 bedraagt;
- voor gemeenten met een begrotingstotaal groter dan € 500 miljoen is het drempelbedrag gelijk aan € 3,75 miljoen (0,75% x 500 miljoen) plus 0,2% van het deel van het begrotingstotaal dat boven de € 500 miljoen komt.

Vooralsnog heeft dit voor Diemen geen financiële consequenties. Zie ook de paragraaf Financiering.

22. Korting bij hulp bij het huishouden

Vanaf 1 januari 2015 wordt het budget voor de hulp bij het huishouden gekort met 40%. Dit resulteert in een korting van 28% op de integratieuitkering Wmo (- € 616.313). De afgelopen jaren zijn reeds een aantal bezuinigingsmaatregelen ingevoerd; zijn alle klanten geherindiceerd; zijn de tarieven lager door onderhandelingen met de aanbieders bij het verlengen van het contract en zijn de PGB's streng gecontroleerd. Een deel van de bezuinigingen is reeds ingeboekt in de begroting. De reeds ingevoerde bezuinigingsmaatregelen zullen mogelijk niet toereikend zijn om de korting in 2015 in het gemeentefonds op te vangen. De daadwerkelijke kostenpost is nog niet te bepalen.

23. Wet Vennootschapsbelasting

Op Prinsjesdag 2014 is het 'Wetsvoorstel modernisering vennootschapsbelastingplicht overheidsondernemingen' (Vpb) gepubliceerd en op 18 december 2014 is het aangenomen door de Tweede Kamer, met een amendement dat een vrijstelling voor overheidsactiviteiten verricht op basis van een DVO regelt. De wet moet nu behandeld worden in de Eerste Kamer. Het voorbereidend onderzoek vindt plaats op 10 februari 2015.

Vanaf 1 januari 2016 gaan overheidsondernemingen belasting betalen over hun winst. Ter voorbereiding hebben wij aan een fiscaal adviesbureau gevraagd welke consequenties de wet Vpb voor Diemen heeft. In een rapport worden de risico's in beeld gebracht en wordt een implementatietraject voorgesteld. Vooralsnog zijn de risico's nog niet te kwantificeren. Wel is duidelijk dat het grootste risico zich bij de grondexploitaties gaan voordoen.

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen betreft de middelen en de mogelijkheden waarover de gemeente kan beschikken om niet begrote kosten te dekken. Ook hierbij is net als bij de risico's, onderscheid te maken in incidenteel en structureel weerstandsvermogen.

Incidentele weerstandvermogen

- Algemene reserve;
- Risicoreserve;
- Stille reserves.

Algemene reserve

Voor de berekening van het weerstandsvermogen hebben we de stand van de Algemene Reserve op 1 januari aangepast met de onttrekkingen/dotaties waarvan we weten dat die in 2014 gaan plaatsvinden.

Risicoreserve

De gemeente Diemen heeft een deel van de Algemene Reserve, € 5 miljoen, apart gezet voor het opvangen van incidentele risico's.

Stille reserves

De post stille reserve kan bestaan uit verschillende componenten; bijvoorbeeld uit overwaarde op onroerend goed, de waarde van vrij te verhandelen aandelen en de waarde van het kunstbezit van een gemeente. De gemeente Diemen heeft een verzameling kunstvoorwerpen in haar bezit. In mei 2010 hebben we deze collectie geïnventariseerd en hebben we een globale schatting van de waarde gemaakt. Ter bepaling van de stille reserves hebben wij 75% van de geschatte waarde genomen.

Structureel weerstandsvermogen

- Onbenutte belasting capaciteit (OZB, precario);
- Stelpost onvoorzien.

Onbenutte belastingcapaciteit

De onbenutte belastingcapaciteit is de ruimte die nog mogelijk is voor een tariefsverhoging OZB alvorens men toe kan treden als artikel 12 gemeenten. Men wordt artikel 12 gemeente wanneer een gemeente de eigen financiële huishouding niet meer rond krijgt en een beroep moet doen op extra gelden. Een gemeente wordt als het ware onder curatele gesteld.

Op basis van het landelijke gemiddelde OZB-percentages van de WOZ-waarde is het percentage van de WOZ-waarde voor toelating tot artikel 12 van de Financiële verhoudingswet voor het jaar 2015 vastgesteld op 0,1790%.

Onbenutte belastingcapaciteit	WOZ-waarde 2014	Tarief Diemen 2014	Tarief Art. 12	Verschil tarieven	Onbenut
Woningen - eigenaren	2.663.036	0,1068%	0,1790%	0,0722%	1.923
Niet-woningen - eigenaar	649.390	0,2438%	0,1790%	-0,0648%	-421
Niet-woningen - gebruiker	649.390	0,2286%	0,1790%	-0,0496%	-322
Totaal onbenutte belastingcapaciteit					1.180

Stelpost onvoorzien

Het budget voor onvoorzien is gebaseerd op het aantal inwoners. Per saldo houden we in de begroting rekening met € 51.000. Deze stelpost is structureel in de begroting opgenomen en dient ter dekking van onvoorziene uitgaven.

Berekening weerstandsvermogen

Weerstandsvermogen		
Weerstandsvermogen incidenteel	1-1-2014	31-12-2014
Algemene reserve, algemene dekkingsmiddelen	3.058	2.459
Risicoreserve	5.000	5.000
Stille reserves	72	72
Totaal Weerstandsvermogen incidenteel	8.130	7.531
Weerstandsvermogen structureel	1-1-2014	31-12-2014
Onbenutte belastingcapaciteit	470	1.180
Stelpost onvoorzien	51	51
Totaal Weerstandsvermogen Structureel	521	1.231
Totaal beschikbare weerstandsvermogen	8.651	8.762

Ratio weerstandsvermogen

Bij de ratio weerstandsvermogen worden de geïnventariseerde risico's afgezet tegen het aanwezige weerstandsvermogen. In onderstaande tabel de gewogen risico's.

Risicoprofiel rekening 2014				
Volg. Risico-omschrijving		Bedrag	Kans	Gewogen risico
Incidentele risico's				
1	Plantage de Sniep			
a,	- opbrengsten dalen met 15%	2.400	50,0%	1.200
b,	- het project vertraagd 2 jaar	1.000	50,0%	500
c.	- hogere kosten a.g.v inflatie en/of gewijzigde herinrichting	1.400	50,0%	700
2	Claim RWS grond A1	750	70,0%	525
3	BTW re-integratie trajecten	-	0,0%	-
4	Niet doorgaan Bergwijkpark	450	30,0%	135
5	Ontbreken centrale registers. contractenbeheer	-	0,0%	-
6	Verhaal Schelpenhoek	125	10,0%	13
7	Parkeerplaatsen Brede HOED	-	0,0%	-
8	Geluidsanering Spoorweglawaaï	-	0,0%	-
9	Kosten verbouwen en inrichten Brede HOED	195	10,0%	20
10	DUO+ (eenmalige implementatiekosten)	2.000	70,0%	1.400
Totaal risicoprofiel Incidenteel		8.320		4.492
Structurele risico's				
11	Uitsluiting zorgzwaartepakketten AWBZ	-	0,0%	-
12	Afschaffen precariobelasting op kabels en leidingen	475	10,0%	48
13	Juridische procedures Workflowmanagement	125	10,0%	-
14	Eigen risico WW en BW uitkering(en)	100	30,0%	30
15	Langdurig ziekteverzuim alsmede zwangerschapsverlof	100	30,0%	30
16	Leegstand Brede Hoed	50	10,0%	5
17	Teruglopen inkomsten zwembad/sportbedrijf	50	70,0%	35
18	Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzieningen Gemeenten (BUIG)	740	50,0%	370
19	DUO+ (moederorganisatie / verrekeningsystematiek / fiscaal)	500	50,0%	250
Totaal risicoprofiel Structureel		2.140		768
Totaal		10.460		5.260

Berekening weerstandsratio

De weerstandsratio wordt berekend voor de incidentele en structurele risico's. Aan de hand van de eerder genoemde waarderingstabel wordt bepaald hoe Diemen er voor staat.

Ratio weerstandsvermogen incidenteel =	Beschikbare weerstandsvermogen	€ 7.531	=	1,7
	Benodigde weerstandscapaciteit	€ 4.492		
Ratio weerstandsvermogen structureel =	Beschikbare weerstandsvermogen	€ 1.231	=	1,6
	Benodigde weerstandscapaciteit	€ 768		

Bovenstaande ratio's zijn nog indicatief omdat de kans van voordoen nog moeten worden afgestemd met de budgetverantwoordelijke.

Conclusie

De ratio voor het **incidentele weerstandsvermogen** is **ruim voldoende**. Vooral door het mediation-akkoord voor grondexploitatie Plantage De Sniep is de ratio verbeterd. Daarentegen leveren de frictiekosten voor DUO+ een nieuw risico op.

De ratio voor het **structurele weerstandsvermogen** is ook **ruim voldoende**. Opgemerkt dient te worden dat dit een momentopname is. In deze ratio zijn niet de risico's van de decentralisaties op het gebied van het sociaal domein meegenomen. Deze gaan vanaf 2015 gelden.

Paragraaf 2 Onderhoud kapitaalgoederen

Riolering

Het verbrede Gemeentelijk RioleringsPlan (vGRP) is een verplichting vanuit de Wet Milieubeheer, de verbreding volgt uit de Waterwet. De gemeente Diemen heeft de verantwoordelijkheid voor het beheren en het goed laten functioneren van het rioolsysteem binnen haar grenzen. Deze verantwoordelijkheid is vastgelegd in de wet Milieubeheer. In de wet Milieubeheer staat dat de gemeente de zorgplicht heeft voor een doelmatige inzameling en transport van afvalwater en hemelwater. Daarnaast stelt de Waterwet dat de gemeente een zorgplicht heeft voor afvalwater, hemelwater en grondwater (zie verder Programma 7).

In 2014 werd het vGRP 2014-2018 bij raadsbesluit van 17 april 2014 van kracht. De ontwikkeling van de rioolheffing in dit vGRP loopt in de pas met de ambities uit het vigerende (landelijk) Bestuursakkoord Water.

In 2014 werd de riolering vervangen van: - Buytenstee (gedeeltelijk), -Ruimzicht-West, - Centrumplan Fase 3, -Weesperstraat, -Diemerlaan, -Brede school Diemen-Noord en -Martin Luther Kinglaan. De renovatie van rioolgemaal R2 werd naar tevredenheid voltooid. Het areaal werd uitgebreid met riolering ten gevolge van nieuwbouw op Plantage de Sniep.

De riolering van Diemen-Noord en Centrum-West werd gereinigd en geïnspecteerd met rijdende camera. Dit werk maakt deel uit van een vijfjarige cyclus.

Er is een sterke relatie tussen renovatie van de riolering en herbestratingwerkzaamheden. De verzakte riolering wordt op het oorspronkelijke niveau teruggebracht, voordat de ophoging en herbestrating plaats vindt. Daarbij worden verbeteringen aan het rioolstelsel uitgevoerd, zoals maatregelen in relatie tot de klimaatwijziging. Het voorbereiden en engineren van deze renovaties is een doorlopend proces. De betreffende herbestratingen zijn vermeld in het "Programma groot onderhoud openbare ruimte 2013-2018".

Wegen

Voorziening en herinrichting

Het 'Beleidsplan Beheer Wegen' vastgesteld in 2013 vormt de basis voor het beleidsveld wegen. Hiermee wordt ook het rationeel wegbeheer in Diemen uitgevoerd.

Op basis van het programma voor het groot onderhoud van de openbare ruimte 2013-2018, is het onderhoud voor de aankomende jaren bepaald. Het geplande groot onderhoud aan de wegverhardingen past binnen de meerjarenbegroting van de gemeente en het beschikbare budget.

Dit heeft in 2014 geresulteerd in de start van de uitvoering voor de herinrichting

- Buytenstee;
- Verrijn Stuart fase 2 (Visseringweg/Weesperstraat);
- Flats Martin Luther Kinglaan;
- Centrumplan fase 3 (Oud Diemerlaan en rotonde);
- Provinciale weg/Muiderstraatweg;
- Brede school Diemen Noord.

Andere herinrichtingen welke in 2014 voor uitvoering gepland stonden, zijn voor een groot deel in voorbereiding genomen en waarbij uitvoering is doorgeschoven naar 2015. Het gaat hierbij om:

- Zwanenpad (fietspad);

- Speenkruid;
- Spoorzicht;
- Speelplaatsen koolzaaderf en Argusvlinder;
- Bedrijventerreinen Sniep-Stammerdijk.

De projecten Spoorzicht, Zwanenpad en de speelplaatsen zijn in 2014 dusdanig voorbereid dat de uitvoering in de eerste helft van 2015 start.

Daarnaast is in 2014 gestart met de voorbereiding van de reconstructieprojecten:

- Burgermeester de Kievietstraat, 7 wonderen en N. Lublinckstraat;
- Centrum-West (onderheide wegen incl. parkeerterrein Burg. Bickerstraat);
- Een deel van de inrichting van de openbare ruimte in Plantage de Sniep is gerealiseerd.

Verloop voorziening groot onderhoud verhardingen

Verloop voorziening groot onderhoud verhardingen				
Jaar	Stand per 1-1-2014	Toevoegingen	Bestedingen	Stand per 31-12-2014
2014	5.825	2.453	-4.182	4.096

Regulier onderhoud

Ook in 2014 is er kleinschalig onderhoud verricht aan de bestrating. Dit is gedaan door de eigen dienst en door derden. Het onderhoud bestond met name uit:

- Herbestrating van kleine oppervlakken naar aanleiding van de inspectie van het wegareaal;
- Oneffenheden in de bestrating door wortelgroei van de bomen;
- Geconstateerde gebreken tijdens het wijkgericht werken;
- Reparaties naar aanleiding van klachten/meldingen van bewoners.

in het kader van samenwerking met DUO+ wordt er momenteel gewerkt aan een gezamenlijk bestek onderhoud asfaltverharding.

Kwaliteit en onderhoudsniveau

De functionele kwaliteit van de wegen is voldoende.

Beheer-/beleidsplan

Het programma groot onderhoud openbare ruimte wordt tweejaarlijks herzien. Het huidige programma voor 2013-2018 is eind 2013 vastgesteld. In 2015 wordt het programma groot onderhoud weer geactualiseerd.

Onderhoud kunstwerken (viaducten, bruggen en dergelijke)

Voorziening

In 2014 hebben we (kleinschalig) onderhoud aan diverse kunstwerken verricht, inclusief de beweegbare bruggen. De fluctuaties in de jaarlijkse kosten zijn opgevangen met een voorziening. De werkzaamheden in 2014 bestonden uit:

- Vervangen/revisie enkele mechanische delen van de Diemerbrug;
- Vervangen/revisie enkele mechanische delen van de Venserbrug;
- Schoonmaken en schilderen van de Venserbrug;
- Vervangen brug Reigerspad;
- Vervangen voegovergangen viaduct Diemerpolderweg;
- Vervangen van enkele dekken en leuning van (houten)bruggen

Het dek (de rijbaan) van de Diemerbrug is begin 2014 wederom vervangen op kosten van de aannemer vanwege constructieve problemen. Momenteel lopen er vervolgonderzoeken om de duurzaamheid van het aangebrachte product aan te tonen. In 2015 worden de uitkomsten verwacht.

Verloop voorziening Kunstwerken

Verloop voorziening Kunstwerken				
Jaar	Stand per 1-1-2014	Toevoegingen	Bestedingen	Stand per 31-12-2014
2014	268	124	-232	160

Kwaliteit en onderhoudsniveau

De kwaliteit van de kunstwerken is voldoende. Het onderhoudsniveau is functioneel en veilig.

Beheer-/beleidsplan

Voor het nieuwe beheer- en onderhoudsplan is in 2014 een aanvullende inspectie uitgezet voor het areaal kunstwerken, aangezien enkele onderdelen niet compleet waren. Het opstellen van het nieuwe beheer- en onderhoudsplan heeft helaas vertraging opgelopen. Ingezet wordt om in 2015 een update te maken van het huidige beheer- en onderhoudsplan Kunstwerken.

Openbare Verlichting

Voorziening en herinrichting

In het "programma groot onderhoud openbare ruimte 2013-2018" hebben we voor de wegverharding, openbare verlichting, plantsoen, speelterreinen en kwaliteitsplan een integrale planning van het onderhoud opgesteld. Het groot onderhoud aan de wegverharding is hierin voor de openbare verlichting leidend.

Tevens vervangen we periodiek lichtmasten en armaturen. De werkzaamheden bestaan uit:

- het ophalen (vanwege de zetting) en verplaatsen van de lichtmasten tijdens reconstructieprojecten;
- vervangen van lichtmasten en armaturen op basis van leeftijd.

In 2014 zijn delen van de bedrijventerreinen Sniep-Stammerdijk, Verrijn Stuart Fase 2 (Weesperstraat/Visseringweg) omgevormd naar LED verlichting conform het beleidplan openbare verlichting 2014. Ook de Provincialeweg en een deel van de Muiderstraatweg is omgevormd naar LED. De afronding staat gepland voor 2015.

Voor 2015 worden de ontsluitingswegen van de wijk Buytenstee in LED gezet net als de ontsluitingswegen van de wijk Ruimzicht-West inclusief de nieuwe rotonde op de Oud Diemerlaan. De wijk Spoorzicht en een deel van Centrum Oost worden in 2015 conform het kwaliteitsplan openbare ruimte uitgerust met nieuwe klassieke masten en armaturen.

Verloop voorziening Openbare Verlichting

Verloop voorziening groot openbare verlichting				
Jaar	Stand per 1-1-2014	Toevoegingen	Bestedingen	Stand per 31-12-2014
2014	649	173	-242	580

Regulier onderhoud

Medio 2014 is er een nieuwe aannemer werkzaam op basis van een raamcontract. Dit komt voort uit de regionale aanbesteding van het regulier onderhoud aan de openbare verlichting.

De werkzaamheden in het raamcontract bestaan uit onder andere uit:

- Periodiek vervangen van de lampen;

- Reparaties/vervanging van lichtmasten of armaturen;
- Verhelpen schaden door aanrijdingen of vandalisme;
- Geconstateerde gebreken tijdens het wijkgericht werken;
- Reparaties naar aanleiding van klachten/meldingen van bewoners;
- Ophogen, verplaatsen, verwijderen van lichtmasten bij reconstructies;
- Maken van nieuwe aansluitingen ten behoeve van lichtmasten.

Kwaliteit en onderhoudsniveau

De functionele kwaliteit van de openbare verlichting is voldoende.

Beheer-/beleidsplan

In 2012 en 2013 is met de AM-gemeenten gewerkt aan het Regionaal beleidsplan openbare verlichting. Dit is begin 2014 vastgesteld. Hierin is o.a. de toepassing van LED opgenomen. Het uitvoeringsplan openbare verlichting wordt gekoppeld aan het nieuwe programma groot onderhoud openbare ruimte 2015-2020. In de tweede helft van 2015 wordt het uitvoeringsplan openbare verlichting (inclusief omvorming naar LED) afgerond.

Groen

Regulier onderhoud

In 2011 zijn de groenonderhoudscontracten aanbesteed. Met Pantar Amsterdam is vervolgens in 2012 onderhandeld over een vijf jarig onderhoudscontract. De onderhandelingen zijn succesvol afgerond. Tot en met het jaar 2016 wordt door Pantar Amsterdam de groenvoorzieningen onderhouden en de gazons gemaaid. De kwaliteitsnorm is conform het kwaliteitsplan openbare ruimte.

Kwaliteits en onderhoudsniveau

In 2011 hebben we op basis van het groenplan en het kwaliteitsplan openbare ruimte keuzes gemaakt voor het regulier groenonderhoud en deze verwerkt in het onderhoudsbestek. Het onderhoudsniveau is conform de uitgangspunten van het kwaliteitsplan. Het kwaliteitsniveau wordt gecontroleerd door maandelijkse monitoringen op basis van de kwaliteitseisen in het kwaliteitsplan.

Bij winkellocaties en het centrumgebied voegen we accenten toe in de vorm van bloembakken en hanging baskets. Door nieuwe toepassingen van vaste planten brengen we ook fleurige en kleurige accenten in beplantingsvakken aan.

Voorziening en herinrichting plantsoenen

Plantsoenrenovaties voeren we over het algemeen gelijktijdig uit met renovaties van wegen of buurten. De herinrichting van de plantsoenen is ook in 2014 integraal uitgevoerd met de renovatie van de wijken en buurten Buytenstee, Diemerkade, industrie gebied Verrijn Stuart en Ruimzicht West. De herinrichting van de plantsoenvakken aan de Martin Luther Kinglaan zijn in 2014 gestart. De herinrichting van de plantsoenen in het gebied Centrumplan is nagenoeg afgerond. We stellen de herinrichting van het Van Gemertplantsoen voorlopig uit in verband met mogelijke ondertunneling van het spoor. In 2014 is wel gestart met de uitvoering van groot onderhoud aan het van Gemertplantsoen.

Voorziening Groen

Verloop voorziening groen				
Jaar	Stand per 1-1-2014	Toevoegingen	Bestedingen	Stand per 31-12-2014
2014	2.045	350	-849	1.546

Beheer-/beleidsplannen

De raad heeft in 2011 het “groenplan Diemen” vastgesteld, waarin visie, beleid, structuur en beheer van het openbaar groen zijn beschreven inclusief een uitvoering programma. Het boom beheersysteem is in 2013 operationeel geworden en is in de loop van 2014 verder geoptimaliseerd.

De gedragscode Amsterdam conform de Flora en Fauna wet is in 2014 met een jaar verlengd om op zorgvuldige wijze met de Flora en Fauna om te gaan.

Onderhoud sportvelden

Regulier onderhoud

Zie programma 5.

Bespeelbaarheid en onderhoudsniveau

Zie programma 5.

Beheerplan

Er zijn actuele beheervorschriften aanwezig van alle onderhoudsaspecten.

Onderhoudsramingen

In 2013 is het natuurgrasveld veld 1 van SV Diemen vervangen door kunstgras. Ook hebben we veld 2 en 3 voorzien van een nieuwe top laag. We verwachten dat deze velden tot 2023 voldoen. In 2023 moeten we van veld 2 en 3 zowel de fundering als de top laag vervangen. Voor veld 1 is dat dan alleen de top laag.

De top laag van het korfbalveld zal in 2015 vervangen moeten worden, hiervoor is € 120.000 opgenomen in het investeringsschema. De afschrijving kan op 12 jaar gesteld worden.

De tennisvelden 1 t/m 3 worden intensief gespeeld. We verwachten dat we deze velden in ieder geval in 2016 moeten vervangen. Indien er een betere verdeling van bespeling gerealiseerd wordt en het onderhoud wordt geïntensiveerd is uitstel van renovatie mogelijk. Door het wegvallen van een deel van de huur in 2016 is het voor de vereniging realiseerbaar om een betere verdeling van bespeling te realiseren. De velden 4 t/m 6 worden aanmerkelijk minder gespeeld. Mogelijk kan dan een renovatie van velden langdurig uitgesteld worden waardoor de vereniging een gezondere financiële positie krijgt. In het investeringsschema is voor renovatie velden 1 t/m3 in 2016 € 60.000 opgenomen

Het honkbal outfield (natuurgras) is vanaf de aanleg in 1989 niet gerenoveerd. De drainage werkt onvoldoende waardoor het veld in natte perioden te lang nat en drassig blijft. Hierdoor is het veld soms onbespeelbaar. Met intensief onderhoud kunnen we renovatie nog enkele jaren uitstellen. Dit uitstel willen we tot 2019 continuëren. Wel zal in verband met het veilig kunnen spelen op het softbalveld de bestaande verlichting vervangen worden in 2015. De verlichting is afgekeurd door de Honk en softbalbond en het veld is hierdoor niet functioneel veilig te gebruiken. De investering van € 120.000 voor renovatie honkbalveld kan verschoven worden naar 2019. De investering verlichting Softbalveld van € 40.000 moet verschoven worden van 2016 naar 2015.

Speeltoestellen

Regulier onderhoud

Met het onderhoudsbudget wordt het dagelijks onderhoud aan de speeltoestellen uitgevoerd door team wijkbeheer. Daarnaast worden uit dit budget ook de kleinere toestellen vervangen. Er is op dit moment geen achterstallig onderhoud.

Kwaliteit en onderhoudsniveau

Met het huidige onderhoudsniveau wordt een veilige, schone en functionele speelomgeving nagestreefd.

Voorziening en herinrichting

De voorbereiding voor de speelplaatsen Koolzaaderf en Argusvlinder zijn afgerond en voorjaar 2015 worden deze speelplaatsen heringericht. Speelplek Meelbeskamp is in 2014 deels vernieuwd en uitgebreid. Op Polderland is de basketbalpaal verplaatst naar laagland naast het trapveld. Op de Diemerkade is de speelplaats voor 0-6 jarige vernieuwd. Op Savonet is een nieuwe speelplaats aangelegd. In de Omloop is een Cruyff Court aangelegd en zijn calisthenics sporttoestellen geplaatst. Op speelplaats Karekiet zijn de speeltoestellen vervangen. Rond de Brede School Diemen Noord zijn speelvoorzieningen aangebracht. In het Nelson Mandelapark is de blauwe olifant herplaatst. De aanleg van een 0-6 jarige speelvoorziening in Ruimzicht-West is vertraagd, maar wordt voorjaar 2015 aangelegd.

Verloop voorziening speelterreinen				
Jaar	Stand per 1-1-2014	Toevoegingen	Bestedingen	Stand per 31-12-2014
2014	234	151	-81	304

Beheerprogramma/beleidsplan

Het beleid wordt geformuleerd door afdeling Samenleving en de uitvoering ligt bij de afdeling Ruimtelijk Beheer. Het in 2010 geëvalueerde en aangepaste speelruimteplan is de basis voor inrichting en het onderhoud van speelvoorzieningen. Alle beheermutaties worden bijgehouden in het speelwerktuigen beheersysteem wat tevens het operationeel plan voor beheer en onderhoud aangeeft.

Onderhoud waterpartijen

Onderhoud

Het waterschap Amstel en Vecht is verantwoordelijk voor het verwijderen van overtollige beplantingen en het op diepte houden van de waterpartijen (schouw en baggeren). De volgende baggerronde wordt in 2015 (Diemen Centrum en Noord) en 2016 (Diemen Zuid) uitgevoerd. In het niet stedelijk water en bij overdimensionering voeren we het baggeren en het schouwwerk zelf uit. Hierbij is sprake van een cyclus van tien jaar. Voor het uitvoeren van deze baggerwerkzaamheden hebben we een voorziening opgenomen in de begroting. Met het vaststellen van het Meerjaren Werkplan Oevers, hebben we ook het groot onderhoud van oevers in de voorziening opgenomen. Jaarlijks storten we in deze voorziening een bedrag van € 38.150. Uit deze voorziening betalen we het baggeren. Om de oevers te kunnen onderhouden verhogen we vanaf 2019 de jaarlijkse dotatie met nog eens € 38.000.

Verloop voorziening waterpartijen

Verloop voorziening waterpartijen				
Jaar	Stand per 1-1-2014	Toevoegingen	Bestedingen	Stand per 31-12-2014
2014	263	41	-37	267

Kwaliteit en onderhoudsniveau

Op basis van het "Meerjaren werkplan onderhouden van oevers en beschoeiingen gemeente Diemen" vernieuwen of veranderen we oeverbeschermingen. Nieuw is de doelstelling dat duurzame oeverbeschermingen een bijdrage leveren aan een betere waterkwaliteit en deel kunnen uitmaken van ecologische routes. In het centrumplan is het vernieuwen van oeverbescherming en het aanbrengen van natuurvriendelijke oevers afgerond. Langs de

begraafplaats Rustoord is de oeverbescherming hersteld. De ecolinten in Diemen Zuid en Centrum zijn gerealiseerd. In Buytenstee brengen we in 2015 en 2016 natuurvriendelijke oevers aan als de wijk wordt heringericht. Een compleet ecolint kunnen we in Diemen Noord niet voor 2017 realiseren.

Beheer-/beleidsplannen

Het beleid en beheer is geformuleerd in het groenplan Diemen en is verder uitgewerkt in het 'Meerjarenwerkplan onderhouden oevers en beschoeiingen gemeente Diemen 2012 - 2018' welke in 2013 is vastgesteld.

Gebouwen Diemen

Naast de “normale onderhoudswerkzaamheden” (contractwerkzaamheden, schilderwerken en dergelijke) hebben we een aantal werken in 2014 uitgevoerd. Hieronder geven we welke locaties en werksoorten dit waren:

- De Omval: renovatie dakbedekking blauwe blok;
- Sportcentrum Duran: onderhoud keuken / pantry's;
- Sportcentrum Duran: onderhoud plafonds zwembaden;
- Gemeentewerf: onderhoud polyester lichtstraten;
- Wijkcentrum 't Kruidvat: renovatie W – installaties / CV ketels;
- Gymzaal Diemen Noord: renovatie sportvloer;
- Wijkcentrum Noorderlicht: renovatie zwevende vloeren.

Beheerplannen

We hebben diverse beheerplannen voor gebouwen geactualiseerd.

Kwaliteit

Het kwaliteitsniveau van het onderhoud is sober en doelmatig maar wel representatief.

Sloop

Er zijn geen gebouwen, objecten gesloopt.

Onderhoudsniveau

Het onderhoudsniveau van de gebouwen is voldoende.

Meerjaren investeringsplan en voorziening Gebouwen

In het meerjareninvesteringsplan hebben we relatief weinig onderhoudswerken opgenomen. De meeste onderhoudswerken bekostigen we vanuit de voorziening Gebouwen.

Verloop voorziening onderhoud gebouwen

Verloop voorziening onderhoud gebouwen				
Jaar	Stand per 1-1-2014	Toevoegingen	Bestedingen	Stand per 31-12-2014
2014	436	320	-180	576

Uitbesteding beheer en onderhoud

- Voor de uitvoering van diverse gespecialiseerde onderhoudswerken hebben we onderhoudscontracten afgesloten.
- De registratie, controle en betalingen van alle energienota's hebben we aan een marktpartij uitbesteed.

Energiebesparende maatregelen

Voor 2014 hebben we voor het vergroenen van gas zogenaamde CO2-credits (Gold Standaard Credits) gekocht. Dit leidt tot een reductie van 795 ton CO2 uitstoot per jaar. We hebben voor 2014 het contract voor de levering van elektriciteit binnen de huidige overeenkomst verlengd. De elektriciteit vergroenen we door middel van Groengarant Certificaten. We zijn gestart met de aanbestedingsprocedure voor de inkoop van energie voor 2015 en verder.

Paragraaf 3 Financiering

Algemeen

Deze paragraaf informeert de raad over het treasurybeleid en het risicobeheer van de financieringsportefeuille. De treasuryfunctie ondersteunt de uitvoering van de programma's. Daarbij neemt de gemeente de kaders in acht die zijn geregeld in de wet Financiering Decentrale Overheden (Fido).

De Wet Fido

Het belangrijkste uitgangspunt van deze wet is het beheersen van de (mogelijk) uit de treasuryfunctie voortvloeiende risico's. Door middel van het stellen van eisen aan de kasgeldlimiet en de renterisiconorm worden de renterisico's van zowel de korte als de lange schuld door de wet begrensd. Ook verplicht de wet gemeenten twee treasury instrumenten te hanteren:

- Het door de raad vaststellen van een treasurystatuut;
- Het in de gemeentebegroting en rekening opnemen van een financieringsparagraaf.

Treasurystatuut

Het beleidsmatige kader voor het uitvoeren van de treasuryfunctie is vastgelegd in het 'Treasurystatuut Gemeente Diemen 2010'. Het statuut onderscheidt vier algemene doelstellingen:

- Het verzekeren van duurzame toegang tot financiële markten tegen acceptabele condities;
- Het beschermen van gemeentelijke vermogens- en (rente-)resultaten tegen ongewenste financiële risico's;
- Het minimaliseren van de interne en externe kosten bij het beheren van de geldstromen en financiële posities;
- Het optimaliseren van de renteresultaten.

Financieringsparagraaf

Ontwikkelingen in 2014

Rente

In 2014 is zowel de kortlopende rente (3 maanden) als de langlopende rente (10 jaar) behoorlijk gedaald. De kortlopende rente daalde van 0.3% (begin 2014) naar 0.08% (eind 2014). De langlopende rente vertoonde een daling van 2,87% (begin 2014) naar 1,32% (eind 2014).

De gemeente heeft van deze lage rente zowel op de geldmarkt (kortlopende leningen) geprofiteerd als ook met de langlopende rente. Begin 2014 hebben we gedurende een half jaar kortlopende leningen aangetrokken. Gedurende het hele jaar hebben we meer gebruik gemaakt van kortlopende leningen dan van het krediet bij de BNG. De kortlopende leningen zijn goedkoper dan het krediet van de BNG. Het positieve effect van €19.000 ten opzichte van de begroting hebben we in de jaarrekening verwerkt.

Van de langlopende leningen die de gemeente in portefeuille heeft, hebben we twee leningen in 2014 hergefinancierd in vier leningen. De positieve effecten zijn in de begroting en in de kwartaalbrieven verwerkt.

Schatkistbankieren

Op 2013 heeft de Eerste kamer het wetsvoorstel over schatkistbankieren aangenomen.

Schatkistbankieren wil zeggen dat gemeenten en provincies hun tegoeden verplicht aanhouden bij de Nederlandse Staat. Over de tegoeden betaald de Nederlandse Staat een rente die gelijk is aan de rente waartegen zij financiert op de financiële markten. Gemeenten

kunnen niet bij de Nederlandse Staat lenen. De gemeente Diemen heeft hiervoor een rekening courant geopend bij de Nederlandse Staat. Via een automatisch afroomsysteem dat gefaciliteerd wordt door de BNG, worden automatisch aan het einde van de dag alle overtollige kasgelden afgestort naar de Nederlandse Staat. In 2014 hebben we hier één maal gebruik van gemaakt vanwege grote inkomsten. Verder hebben wij hier geen gebruik van gemaakt omdat de gemeente een negatief saldo heeft.

Treasurybeheer

Bij het treasurybeheer onderscheiden we de volgende deelfuncties:

- Risicobeheer (renterisico's en kredietrisico's);
- Kasbeheer;
- Gemeentefinanciering.

Risicobeheer

Risicobeheersing vormt een van de pijlers van de Wet Fido. De risico's die verbonden zijn aan de uitvoering van de treasuryfunctie worden onderscheiden in renterisico's, kredietrisico's, koersrisico's en valutarisico's. Voor de gemeente zijn de twee laatstgenoemde risico's niet van toepassing. Daarnaast kan een informatierisico worden benoemd: het risico dat relevante informatie niet tijdig of volledig bij de treasuryfunctie onder de aandacht wordt gebracht.

Renterisico's

Binnen de Wet Fido worden het renterisico van de kortlopende schuld en het renterisico van de langlopende schuld onderscheiden. Voor beiden heeft de wet een eigen norm ontwikkeld: de kasgeldlimiet en de renterisiconorm.

Kasgeldlimiet

Met de kasgeldlimiet is in de Wet Fido een norm gesteld voor het maximum bedrag waarop de gemeente haar bedrijfsvoering mag financieren met kortlopende leningen (< 1 jaar). Daaronder valt ook het 'rood' staan bij de bank. De norm bedraagt 8,5% van het begrotingstotaal bij aanvang van het begrotingsjaar. Er is sprake van een overschrijding van de kasgeldlimiet wanneer de netto kortlopende schuld per de eerste dag van elk van de drie maanden in een kwartaal, hoger is dan de berekende limiet.

In 2014 bedroeg het begrotingstotaal van de gemeente € 77,8 miljoen. De kasgeldlimiet voor de gemeente bedroeg € 6,6 miljoen.

Door middel van de volgende tabel moet de gemeente aan de provincie rapporteren over het verloop van de kasgeldlimiet gedurende de vier kwartalen van het afgelopen jaar.

Kasgeldlimiet					
	Maand	Kwartaal			
		1	2	3	4
Begrotingstotaal 2014	-	77.824	77.824	77.824	77.824
Toegestane kasgeldlimiet (8,5%)	-	6.615	6.615	6.615	6.615
Vlottende (korte) schuld	1	3.832	14.086	349	5.686
	2	9.353	13.770	1.283	2.197
	3	13.800	14.378	6.105	16.879
Vlottende middelen	1	-	-	-	-
	2	-	-	-	-
	3	-	-	-	-
Netto vlottende schuld (+)/overschot (-)	1	-3.832	-14.086	-349	-5.686

Kasgeldlimiet					
	Maand	Kwartaal			
		1	2	3	4
	2	-9.353	-13.770	-1.283	-2.197
	3	-13.800	-14.378	-6.105	-16.879
Gemiddeld netto vlottende schuld (+)	-	-8.995	-14.078	-2.579	-8.254
Gemiddeld netto vlottende middelen (-)		-	-	-	-
Ruimte onder kasgeldlimiet (+)	-			4.036	
Overschrijding van de kasgeldlimiet (-)		-2.380	-7.463		-1.639

Uit de tabel blijkt dat onze gemeente in 2014 maximaal twee kwartalen achtereen het kasgeldlimiet heeft overschreden. Hiervoor hoeft geen toestemming te worden aangevraagd bij de toezichthouder.

Renterisico langlopende schuld

Met de renterisiconorm is in de Wet Fido een norm gesteld voor het renterisico op langlopende opgenomen leningen. Op onderstaande Modelstaat B moet de gemeente aan de provincie rapporteren over het renterisico gedurende een periode van vier jaren. De herfinanciering van jaarlijks verplichte aflossingen en de renteherzieningen van lopende geldleningen mogen niet meer bedragen dan 20% van het begrotingstotaal. Het renterisico wordt getoetst aan het bedrag van de renterisiconorm.

De volgende tabel geeft de renterisiconorm weer die voor 2014 en de jaren daarna in acht genomen moet worden.

Modelstaat B		Jaar			
Stap	Variabelen renterisiconorm	2014	2015	2016	2017
-1	Renteherzieningen	-	-	-	
-2	Aflossingen	18.000	20.000	20.000	10.000
-3	Renterisico (1+2)	18.000	20.000	20.000	10.000
-4	Renterisiconorm	15.565	15.565	15.565	15.565
(5a) = (4>3)	Ruimte onder renterisiconorm	-	-	-	5.565
(5b) = 3>4)	Overschrijding renterisiconorm	2.435	4.435	4.435	
Berekening Renterisiconorm					
(4a)	Begrotingstotaal 2014	77.824	77.824	77.824	77.824
(4b)	Percentage regeling	20	20	20	20
(4) = (4a x 4b/100)	Renterisiconorm	15.565	15.565	15.565	15.565

Uit de tabel blijkt dat de gemeente in 2014 de renterisiconorm heeft overschreden. We hebben eind 2013 een verzoek tot ontheffing aangevraagd en deze is door de toezichthouder verleend. In 2015 zal de renterisiconorm ook overschreden worden. Ook hiervoor is een ontheffing aangevraagd en verleend. De onderschrijding/overschrijding in de jaren na 2015 is pas definitief wanneer de begrotingstotalen voor die jaren vast komen te staan.

Kredietrisico's

Deze kunnen zich op twee manieren manifesteren:

1. Kredietrisico's op uitgezette deposito's en verstrekte langlopende leningen. In 2014 had de gemeente geen overtollige liquiditeiten op deposito staan. In 2014 zijn er twee nieuwe langlopende lening verstrekt.

Bij de reeds verstrekte langlopende geldleningen loopt de gemeente een beperkt risico. Onder 'Uitzettingen' staan ze in een overzicht aflopend naar risico gerangschikt. Ze voldoen alle aan de eisen gesteld in de Wet Fido en het Treasurystatuut of zijn expliciet door de raad goedgekeurd. Geen enkele geldnemer is in 2014 in gebreke gebleven wat betreft zijn betalingsverplichting.

2. Kredietrisico's op borgstelling (gemeentegaranties)

Hier maken we onderscheid tussen achtervang (indirecte borgstelling) en directe borgstelling.

Diemen bekleedt samen met het Rijk een achtervangpositie bij de Stichting Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) en de Stichting Waarborgfonds Eigen Woningen (WEW). Hierdoor staat onze gemeente indirect borg voor langlopende leningen die onder directe borging van het WSW aan woningcorporaties zijn verstrekt.

Voor hypothecaire geldleningen met Nationale Hypotheek Garantie die onder directe borging van het WEW aan particulieren zijn verstrekt, geldt de achtervangpositie tot 1 januari 2014. Voor hypotheekleningen afgesloten na die datum heeft het Rijk de achtervangpositie van de deelnemende gemeenten voor 100% overgenomen.

Geen van beide stichtingen heeft in 2014 aanspraak gemaakt op de achtervangpositie.

Bij directe borgstelling staat de gemeente jegens geldgevers borg voor de betaling van rente en aflossing op langlopende geldleningen die door lokale organisaties, instellingen of verenigingen zijn aangetrokken en die activiteiten verzorgen welke in het verlengde liggen van de gemeentelijke publieke taak.

In de volgende tabel zijn de leningen opgenomen waarvoor de gemeente zich direct borg heeft gesteld.

Gewaarborgde geldleningen							
Geldnemer	Geldgever	Oorspronk. bedrag geldlening	Restant-schuld 1-1-2014	Vermeerdering 2014	Aflossing 2014	Restant-schuld 31-12-2014	Rente perc.
Kinderkorf	B.N.G.	1.600	1.550		40	1.510	3,65%
Soc. Medisch Centrum Diemen-Zuid	B.N.G.	790	420		18	402	6,32%
	B.N.G.	392	340		13	327	6,27%
Cordaan Parkstad	Fortis ASR	3.176	1.376		105	1.271	7,04%
	B.N.G.	3.176	1.482		106	1.376	6,58%
	B.N.G.	2.536	1.184		85	1.099	6,35%
St. Ouddielerlaan 543	Rabobank Utrecht	771	650		12	638	3,82%
	B.N.G.	500	417		17	400	4,97%
Woonstichting de Key	B.N.G.	4.031	1.350		241	1.109	5,77%
Woonst. de Key (Voorheen Onze Woning)	B.N.G.	6.807	3.676		336	3.340	5,68%
Amsterdamse Mij. tot Stadsherstel	St. Nat. Restauratiefonds	272	148		9	139	2,20%
Totaal		24.051	12.593	-	982	11.611	

Alle geldnemers hebben in 2014 tijdig aan hun betalingsverplichtingen voldaan. Er is in 2014 geen nieuwe borgstelling afgegeven.

In 2013 heeft de Rabobank Utrecht voor de Stichting Ouddiemerlaan 543 een onjuiste verklaring afgegeven. Hierdoor stond er in de jaarrekening 2013 een foutief bedrag. Dit bedrag is in 2014 aangepast. Het bedrag waarvoor de gemeente direct borg staat is afgenomen met € 983.000.

De gemeente staat als achtervang borg voor 50% voor de Stichting Stadsgenoot voor een bedrag van € 7.900.000.

Kasbeheer

De liquiditeitspositie van de gemeente is het hele jaar voldoende geweest om tijdig aan kortlopende verplichtingen te voldoen. Daarbij is ook gebruik gemaakt van een goedkope kredietfaciliteit (€ 5 miljoen) bij de BNG. De rentelasten van de kredietfaciliteit en de kasgeldlening bedroegen over het hele jaar slechts € 30.000 terwijl ze begroot zijn op € 56.000. In 2014 zijn er geringe rentebaten op kort geld van € 1.000. Bovenstaand resultaat is veroorzaakt door de zeer lage rente op de geldmarkt.

De Gemeentefinanciering

Voor de financiering van de diverse investeringen trekt de gemeente langlopende leningen (langer dan 1 jaar) aan. Per 1 januari 2014 stond er voor een totaalbedrag van € 81 miljoen aan opgenomen leningen op de balans. In 2014 zijn er twee leningen van € 12.000.000 en € 6.000.000 vrijgevallen. Deze leningen zijn hergefinancierd tegen een lagere rente. Verder is er in totaal € 4.000.000 extra geleend om te kunnen voldoen aan de investeringen. Hierdoor heeft de portefeuille langlopende leningen op 31 december een omvang van € 85 miljoen.

Portefeuille langlopende leningen						
Geldgever	Boekwaarde 1-1-2014	Opname 2014	Aflossing 2014	Boekwaarde 31-12-2014	Soort lening	Rente- percentage
N.W.B.	6.000.000	-	6.000.000	-	Fixe	3,600%
ASN Bank	12.000.000	-	12.000.000	-	Fixe	2,820%
B.N.G.	10.000.000	-	-	10.000.000	Fixe	0,540%
B.N.G.	10.000.000	-	-	10.000.000	Fixe	2,030%
B.N.G.	10.000.000	-	-	10.000.000	Fixe	3,325%
B.N.G.	10.000.000	-	-	10.000.000	Fixe	2,230%
B.N.G.	10.000.000	-	-	10.000.000	Fixe	2,440%
Provincie Groningen	-	5.000.000	-	5.000.000	Fixe	0,400%
N.W.B.	5.000.000	-	-	5.000.000	Fixe	2,720%
B.N.G.	-	6.000.000	-	6.000.000	Fixe	0,969%
B.N.G.	4.000.000	-	-	4.000.000	Fixe	3,240%
Waarborgfonds voor de Zorg	4.000.000	-	-	4.000.000	Fixe	3,300%
B.N.G.	-	6.000.000	-	6.000.000	Fixe	1,949%
Provincie Groningen	-	5.000.000	-	5.000.000	Fixe	1,300%
Totaal	81.000.000	22.000.000	18.000.000	85.000.000		

Uitzettingen

Behalve langlopende opgenomen leningen heeft de gemeente ook langlopende uitgezette leningen. Deze zijn verstrekt in het kader van de publieke taakuitoefening. Ook kunnen deze verstrekt worden in perioden waarin sprake is van een liquiditeitsoverschot. Van dat laatste was in 2014 geen sprake. Vanaf december 2013 kan dit niet meer vanwege het Schatkistbankieren.

Langlopende uitzettingen	Boekwaarde 1-1-2014	Opname 2014	Aflossing 2014	Boekwaarde 31-12-2014
Leningen aan diverse sportverenigingen	478	185	62	601
Lening aan SVN	1.302	864		2.166
Hypothecaire geldleningen	6.022	1	284	5.739
Totaal	7.802	1.050	346	8.506

Bij de leningen aan de sportverenigingen is een lening toegevoegd van € 130.000. Daarnaast loopt nog een lening van € 55.000. De overige sportverenigingen hebben € 70.000 afgelost.

Bij het Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Nederlandse gemeenten (SvN) heeft de gemeente een revolverend fonds waaruit leningen onder Nationale Hypotheekgarantie worden verstrekt aan starters op de Diemense koopwoningmarkt. In 2014 kregen 16 starters uit dit fonds een lening. De rentebaten uit de startersleningen bedroegen in 2014 € 14.000 en zijn aan het fonds toegevoegd. Vanwege onze roodstand bij de SvN is er € 800.000 gestort in het fonds. De gemeente heeft ook een fonds voor duurzame leningen. Hierin is € 50.000 gestort. Vijf inwoners kregen in 2014 een duurzame lening.

De aflossingen bij hypothecaire geldleningen zijn hoger dan verwacht. Dit is veroorzaakt doordat één (ex)ambtenaar zijn hypotheek volledig heeft afgelost. Verder hebben ook een aantal (ex)werknemers extra afgelost.

Saldo financieringsfunctie

Het saldo van de financieringsfunctie bestaat uit het saldo van:

- De werkelijk betaalde rente over aangetrokken leningen en opgenomen middelen in rekening courant ("roodstand");
- De werkelijk ontvangen rente over verstrekte leningen, beleggingen (deposito's) en creditsaldi in rekening courant.

Het volgende overzicht is een saldo van de werkelijk betaalde en ontvangen rente en vergelijkt ze met de bedragen van de begroting.

Saldo financieringsfunctie	Begroting 2014	Rekening 2014
Betaalde rente langlopende leningen o/g	-1.888	-1.888
Betaalde rente kortlopende leningen o/g	-56	-30
Ontvangen rente langlopende leningen u/g	256	275
Ontvangen rente kortlopende leningen u/g	-	1
Totaal	-1.688	-1.642

De tabel maakt zichtbaar dat het gerealiseerde saldo bijna gelijk uitvalt dan vooraf begroot.

Door de zeer lage rentestand is de betaalde rente op kortlopende leningen een stuk lager uitgevallen dan begroot. De ontvangen rente op langlopende leningen is hoger uitgevallen door de rentebaten van de startersleningen.

Paragraaf 4 Bedrijfsvoering

De transities

De implementatie van de transities in 2014 heeft niet alleen beleidsmatig (de wát-vraag) maar ook qua bedrijfsvoering (de hoe-vraag) veel aandacht gevraagd in 2014. In juli 2014 heeft het college een 'bedrijfsplan' vastgesteld (de decentralisaties en de gevolgen voor organisatie en uitvoering) op basis waarvan de uitvoering verder handen en voeten heeft gekregen. Belangrijke aspecten hierbij waren de personele invulling, de inrichting van de administratie, de ICT-component waar het de ondersteuning van de werkprocessen en de gegevensuitwisseling betreft en de informatievoorziening.

De personele invulling betreft de beleidsmatige ondersteuning in de komende periode en de uitvoering. De beleidsmatige ondersteuning richt zich enerzijds op het bewaken van de gestelde doelen en budgetten en anderzijds op de beoogde transformatie van het aanbod. Belangrijke aandachtspunten hierbij zijn de verdere doorontwikkeling van de Brede Hoed en de versterking van het aanbod van collectieve voorzieningen. De uitvoering is versterkt met een aantal specifieke functies op het terrein van de Wmo, de jeugdzorg en participatie. Daarnaast hebben we de formatie voor de projectadministratie en administratieve ondersteuning uitgebreid. Ook de formatie voor bezwaar en beroep is versterkt.

De administratieve ondersteuning voor de drie decentralisaties hebben we gebundeld en ondergebracht bij de bestaande administratie van sociale zaken.

Leidraad bij de invulling van de ICT was de wijze waarop ICT ondersteuning kan en moet bieden aan de uitvoering van de nieuwe regelingen. Uitgangspunt hierbij was het principe 'Eén klant of gezin, één plan'. Tussen de klantgroepen bestaat overlap; een klant of gezin kan gebruik maken van verschillende regelingen. Een integrale aanpak hierbij is leidend. Dit betekent dat het systeem zo is ingericht dat door consultants in dienst van de gemeente moet kunnen worden samengewerkt en dat onderling gegevens kunnen worden uitgewisseld. Daarnaast moeten gemandateerde doorverwijzers, zoals huisarts en medisch specialist, hun verwijzingen kunnen registreren. De privacy van de klant speelt bij het registreren en uitwisselen van gegevens een zeer belangrijke rol. Hiervoor wordt in samenspraak met externe partners een specifiek (leer)proces doorlopen dat moet leiden tot een gezamenlijk privacy-convenant.

Naast de gegevensuitwisseling tussen de betrokken partijen, wil de gemeente zicht houden op de toegewezen voorzieningen en op de uitputting van budgetten. Werkprocessen moesten worden gefaciliteerd door de systemen en ze moeten verantwoordings- en managementinformatie opleveren.

De invulling van de ICT is inmiddels grotendeels voltooid. Hiertoe is, in samenwerking met de twee andere DUO-gemeenten, een proces gericht op gezamenlijke ondersteuning en aanbesteding, doorlopen. De cliëntvolgsystemen waren per 1 januari operationeel. Ook de basis voor een goede gegevensuitwisseling (zowel intern als met externe partners) is gelegd. Dit laatste aspect zal in de eerste helft van 2015 worden afgerond.

Voor de verantwoordings- en managementinformatie is een apart proces doorlopen dat gelinkt is aan de inrichting van de ICT. Dit moet input leveren voor de landelijke gegevensuitvraag, het informeren van college en raad (indicatoren), managementinformatie

(financiën, doorlooptijden, soort voorzieningen etc), budgetbeheersing, werkbeheersing en beleids- en sturingsinformatie (zicht hebben op de kwaliteit en het effect van de dienstverlening en de mogelijkheid om tijdig bij te kunnen sturen).

In de kwartaalbrieven zal op basis van een specifiek format per kwartaal zowel kwalitatieve als kwantitatieve informatie aan de gemeenteraad worden verstrekt.

De met de uitvoering gepaard gaande kosten zijn begroot op een bedrag van € 388.000. Hiervoor heeft het Rijk deels aanvullende middelen beschikbaar gesteld voor een totaalbedrag van circa € 100.000. Het resterende bedrag is ten laste gebracht van de budgetten van de drie decentralisaties. Eén en ander hebben we in de begroting 2015 e.v. verwerkt.

Samenwerking

DUO+

In 2014 zijn belangrijke stappen gezet op het gebied van samenwerking. DUO+ is hierbij het verband dat het meest in het oog springt. Voor de DUO+ gemeenten is de noodzaak tot samenwerking evident. Versterkte uitvoeringskracht is nodig om zowel de vele nieuwe wettelijke eisen en taken die op de gemeente afkomen, als ook de Rijksbezuinigingen, te kunnen opvangen. Dat betekent dat de gemeenten zoeken naar een positieve impuls in de combinatie tussen kosten, kwetsbaarheid en kwaliteit (3K's). Samenwerking met gelijkgestemde partners biedt die mogelijkheid.

De samenwerking op ICT gebied tussen Diemen en Ouder Amstel heeft in 2014 verder vorm gekregen door het samenvoegen van de helpdesksystemen. Dit heeft ervoor gezorgd dat de kwetsbaarheid op het gebied van helpdeskvraagstukken is afgenomen en er kennisdeling plaatsvindt tussen de beheerders van beide organisaties. De verdere centralisatie en consolidatie van systemen is uitgesteld vanwege de naderende DUO+ samenwerking.

Op 27 november 2014 vond in de gemeenteraden van Diemen, Uithoorn, Ouder-Amstel en De Ronde Venen besluitvorming plaats over het aangaan van de gemeenschappelijke regeling DUO+ en het krediet voor gezamenlijke ICT-investeringen. De gemeenteraden van Diemen, Uithoorn en Ouder-Amstel stemden vrijwel unaniem voor de plannen. De gemeenteraad van De Ronde Venen heeft niet gestemd over het voorstel. Tijdens de discussie bleek geen meerderheid voor de plannen te zijn. Dit heeft gevolgen voor de uitvoering van de plannen.

De colleges van Diemen, Uithoorn en Ouder-Amstel hebben op 8 januari hun gemeenteraden een hernieuwd voorstel voor de DUO+ samenwerking gedaan. De drie colleges vonden de situatie dermate gewijzigd dat ze de gemeenteraden een nieuw besluit wilden voorleggen. De gemeenteraad heeft vervolgens unaniem toestemming verleend om voor de samenwerking tussen de gemeenten Diemen, Uithoorn en Ouder-Amstel een gemeenschappelijke regeling te treffen en om een aanvullend krediet beschikbaar te stellen voor de geplande ICT-investeringen. Ook met drie partners kunnen we de kwetsbaarheid binnen de organisatie reduceren, de kwaliteit verbeteren en de kosten verminderen.

Op ICT-gebied levert DUO+ op langere termijn voor Diemen een structureel financieel voordeel op ten opzichte van de huidige begroting. Daarbovenop realiseren we een aanvullend voordeel door meerdere noodzakelijke ICT-investeringen te bundelen. DUO+ geeft invulling aan onze wens om met een zaakstelsel (Midoffice) te gaan werken. Om gebruik te kunnen maken van de bijna afgeronde aanbesteding is bestuurlijke besluitvorming op korte termijn noodzakelijk.

Tevens legt de ICT-samenwerking een fundament om op termijn op meer taakvelden een positieve impuls te realiseren in de combinatie tussen kosten, kwetsbaarheid en kwaliteit (3K's). Dit fundament willen de colleges om meerdere redenen per 1 januari 2016 gerealiseerd hebben. Naar verwachting zal het college de gemeenteraad begin 2015 een besluit voorleggen over verbreding van de DUO+ samenwerking. Het gaat hierbij om de taakvelden: Bedrijfsvoering, Dienstverlening, Beheer Openbare Ruimte, (nieuwe) uitvoeringstaken Sociaal Domein en Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving.

Een nadere verbijzondering van de urgentie binnen DUO+ betrof de voorlopige gunning van de FO/MO-suite ("Midoffice"). De aanschaf van een FrontOffice/MidOffice suite is randvoorwaardelijk voor digitaal werken, zaakgericht werken en e-dienstverlening. De DUO+ planning voorziet er daarom ook in dat deze applicatie suite 1-1-2016 geïmplementeerd moet zijn. Deze aanbesteding is eerder dit jaar voorbereid en in oktober voorlopig gegund. De definitieve gunning heeft vervolgens begin 2015 plaatsgevonden. Hiermee gaat voor Diemen de lang gekoesterde wens voor een zaakstelsel in vervulling.

Het Midoffice project maakte in Diemen onderdeel uit van het programma DiDi (Dienstverlenend Diemen). De meeste projecten van het programma zijn in 2014 afgerond zoals het project management informatie, contractenbeheer en digitalisering bestuursdocumenten. In 2014 is een voorstel voorbereid dat ervoor zal zorgen dat de structuur van DiDi voorbestaat binnen de DUO organisatie.

Overige onderwerpen

Efficiency verbetering

Op basis van een evaluatie heeft de directie eind 2013 besloten om Lean blijvend een plaats te geven in de organisatie. Het MT en de coördinatoren hebben een sessie gehad over continue verbeteren en er zijn een aantal processen volgens de Lean methode doorgelicht. De diverse teams zijn naar aanleiding van verbetersessies met behulp van actielijsten hun resultaten gaan verbeteren. Door middel van de bedrijfsvoeringsrapportage bewaken we de voortgang in het 'Lean denken' en toepassen. In het concernplan 2015 zijn er een aantal elementen van Lean opgenomen om de verdere ontwikkeling van Lean te bevorderen.

Informele aanpak

Toepassing mediationvaardigheden bij de afhandeling van bezwaarschriften heeft ook in 2014 een verder vervolg gekregen. Ook in 2014 is een groot aantal bezwaarschriften als gevolg van deze aanpak ingetrokken. De plannen om mediationvaardigheden ook in te zetten in de primaire fase zijn in 2014 nog niet van start gegaan. Gelet op de samenwerkingsplannen zullen we dit naar alle waarschijnlijkheid ook niet in 2015 gaan oppakken.

Formatie

De formatie voor 2014 was vastgesteld op 196,7 fte. Dit is in de loop van 2014 niet gewijzigd. De gemeentelijke arbeidsmarkt zit nog steeds grotendeels op slot. Buiten de sector gemeenten, door de hoge werkloosheid van dit moment, zijn ook heel weinig kansen voor mobiliteit van medewerkers. In 2014 hebben we toch 14 vacatures opengesteld, grotendeels wegens vervanging door pensionering en voor tijdelijke vervanging van langdurig zieken. Ook vanwege de transities in 2015 hebben we vacatures opengesteld.

Indicatoren

Indicatie van het behaalde resultaat door te kijken naar:	Bron	Begroting 2014	Realisatie 2014
Arbeidsverzuim	HRM-administratie	4,0%	5,3%

Indicatie van het behaalde resultaat door te kijken naar:	Bron	Begroting 2014	Realisatie 2014
Formatie	HRM-administratie	196,7 fte	196,7 fte
Personeelsverloop	HRM-administratie	7,5%	6,0%
Aantal vacatures	HRM-administratie	15	14
Realisatie HRM gesprekken	HRM-administratie	100%	85%
Betaalde inkoopfacturen binnen 30 dagen	Financiële administratie	80%	72%
Betaalde inkoopfacturen binnen 60 dagen	Financiële administratie	100%	98%

Wat heeft het gekost?

Bedrijfsvoering	Rekening 2013	Begroting 2014 primitief	Begroting 2014 totaal	Rekening 2014	Budget resultaat 2014
Lasten	-17.210	-16.823	-17.204	-17.313	-109
Baten	456	223	375	515	140
Saldo van baten en lasten	-16.754	-16.600	-16.829	-16.798	31

Nieuw beleid

Implementatiebudget transitie jeugdzorg

Het implementatiebudget transitie jeugdzorg hebben we toegevoegd aan het eerder beschikbaar gestelde eenmalige implementatiebudget voor de drie decentralisaties. Hiermee is de totale voorbereiding voor de overdracht van de nieuwe taken per 1 januari bekostigd. Voor een toelichting wordt verwezen naar programma 4.

Formatie verkeersontwerpen en verkeersmaatregelen voor twee jaar

De benodigde formatie verkeersontwerpen hebben we gerealiseerd door inhuur.

Formatie toezicht en handhaving drank- en horecaregelgeving

De benodigde formatie drank & horeca hebben we structureel ingevuld.

Bezuinigingen

Bezuiniging Sportcentrum F.B. Duran

De voor het Sportcentrum beoogde bezuiniging voor 2014 is volledig gerealiseerd.

Investerings

Investerings (x ? 1.000)				
Omschrijving	Budget	Realisatie t/m 2014	Vrije ruimte	i: in uitvoering d: doorschuiven v: vervallen a: afgewikkeld
7134 Vervangen CV-ketels, boiler etcetera Omval	178	151	27	a
7138 Vervanging Johnson CX400 veegmachine nummer 30	160	0	160	d
7139 Vervanging Iveco Schuitemaker nummer 22	25	0	25	v
7140 Zonnepanelen dak gemeentewerf	237	7	230	i
7242 Pink applicaties incl. sociaal domein	150	81	69	i
7243 DiDi: eNIK DUO+	10	0	10	v

Investerings (x ? 1.000)				
Omschrijving	Budget	Realisatie t/m 2014	Vrije ruimte	i: in uitvoering d: doorschuiven v: vervallen a: afgewikkeld
7404 Basisregistratie personen	13	9	4	i
7409 Mid-Office DUO+	384	199	185	a
7411 Managementinformatie DUO+	25	6	18	a
7412 Nieuw handelsregister (NHR) DUO+	10	0	10	a
7413 MijnOverheid (PIP) DUO+	11	0	11	a
7415 Inkoop- en Contractbeheer DUO+	75	33	42	a
7418 BAG	58	24	34	i
7420 Koppeling BAG-WOZ DUO+	40	0	40	a
7421 Vastleggen werkpro/enterprise architecture DUO+	40	19	21	a
7423 Virtuele werkplekken DUO+	247	191	56	a
7424 BGT	58	49	9	i
7425 Vernieuwen back-up voorziening DUO+	30	0	30	v
7505 Meubilair/digitale schermen (HNW) DUO+	25	0	25	v

7138 Veegmachine aanschaf is uitgesteld i.v.m relatief hoge reparatiekosten, deze kosten zijn hierdoor in een deel van 2014 afgeschreven.

7139 Eind 2013 is een grote revisie geweest aan de strooier. Hierdoor is vervangen tot en met 2015 niet nodig.

7243, 7425 en 7505 zijn vervallen door de nieuwe investeringen in DUO+

Paragraaf 5 Verbonden Partijen

Inleiding

Onze gemeente vervult op een aantal manieren de haar in wet en regelgeving opgedragen taken. Veel van die taken pakt Diemen zelf op. Ook voeren we publieke taken tezamen met derde partijen uit. Dat doen we zowel met andere overheden als met particuliere ondernemingen.

Deze paragraaf gaat in op een bijzondere vorm van samenwerking namelijk met partijen waarmee de gemeente een bestuurlijke relatie onderhoudt en waarin zij tevens een financieel belang heeft: de verbonden partijen.

Van een bestuurlijke relatie is sprake wanneer zeggenschap kan worden uitgeoefend door vertegenwoordiging in het bestuur van de verbonden partij en/of door stemrecht in die partij.

Van financieel belang is sprake wanneer de gemeente middelen ter beschikking heeft gesteld die niet verhaalbaar zijn in geval van faillissement van de verbonden partij en/of wanneer financiële problemen bij de verbonden partij kunnen worden verhaald op de gemeente.

Partijen waaraan alleen een financieel risico kleeft nemen we op in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing. Partijen waarmee alleen een bestuurlijk belang is gediend, maken onderdeel uit van één van de programma's.

Deze paragraaf is om twee redenen van belang voor de raad:

Deelname aan een verbonden partij is een manier, een instrument, om een gemeentelijk doel te bereiken. Dat betekent in het duale stelsel dat de beslissing tot deelname aan een verbonden partij en ook de aansturing daarvan primair de taak is van het college. De raad heeft daarbij een kaderstellende en controlerende taak. Kernvragen voor de raad zijn bijvoorbeeld of de doelstellingen van de verbonden partijen nog steeds corresponderen met die van de gemeente en of de doelstellingen van de gemeente via de verbonden partijen zijn gerealiseerd. Het budgettaire beslag en het hiermee gepaard gaande financiële risico dat de gemeente met verbonden partijen loopt en de daaruit voortvloeiende budgettaire gevolgen is hierbij van belang.

Conform artikel 15 van het BBV dient deze paragraaf tenminste te bevatten:

- de visie op verbonden partijen in relatie tot de realisatie van de doelstellingen die zijn opgenomen in de begroting;
- de beleidsvoornemens omtrent verbonden partijen.

Visie en Beleid

Onze gemeente neemt deel in verbonden partijen vanuit een wettelijke opdracht, vanuit het streven naar schaalvergroting en/of ter ondersteuning van beleidsdoelstellingen zoals we deze in de begrotingsprogramma's hebben vastgelegd.

Verbonden partijen voeren in de regel beleid uit dat de gemeente in principe ook zelf kan doen. De gemeente mandateert als het ware de verbonden partij. De gemeente blijft eindverantwoordelijk voor het realiseren van de beoogde doelstellingen van de programma's.

De samenwerking met andere overheden en particuliere ondernemingen is erop gericht de belangen van de inwoners van onze gemeente zo goed mogelijk te dienen. Dat kan bijvoorbeeld doordat als gevolg van schaalvergroting meer kwaliteit geboden kan worden en/of de kosten voor de gemeente (en daarmee voor de burger) lager kunnen uitvallen.

De verbonden partijen

Hierna geven we een overzicht van de verbonden partijen waarbij Diemen is betrokken. Voor zover sprake is van aangekondigde ontwikkelingen in het begrotingsjaar 2014 gaan we daar per verbonden partij op in. Voor zover sprake is van eventuele risico's en problemen lichten we die per verbonden partij toe.

De gemeente kent twee soorten verbonden partijen, namelijk deelnemingen en gemeenschappelijke regelingen.

Deelnemingen

Een deelneming in de zin van artikel 379, boek 2 BW, is een participatie in een kapitaalvennootschap (NV, BV, CV of VoF).

Op grond van de Wet Financiering Decentrale Overheden (Wet Fido) mogen gemeenten slechts met het oog op het publieke belang aandelen bezitten in privaatrechtelijke partijen. Deze aandelen worden gewaardeerd tegen de verkrijgingprijs (of duurzaam lagere waarde).

Wanneer de gemeente van inzicht verandert ten aanzien van de wijze waarop het publieke belang het best gediend is, kan dat tot verkoop van de aandelen leiden. Op dat moment is de intrinsieke waarde of marktwaarde van belang. Die waarde nemen we dan in de toelichting op de balans op.

De gemeente is in het bezit van aandelen van een tweetal vennootschappen:

1.1 NV Bank Nederlandse Gemeenten (BNG), te Den Haag

De BNG is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. De staat is houder van de helft van de aandelen, de andere helft is in handen van gemeenten, provincies en een hoogheemraadschap. Deze aandelen zijn alleen verhandelbaar binnen de kring van aandeelhouders.

Publiek belang

Doordat de bank op grond van haar rating tegen zeer scherpe prijzen toegang heeft tot financieringsmiddelen en dat voordeel doorgeeft aan haar klanten draagt de BNG bij aan het zo laag mogelijk houden van de kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger. Daarom ziet onze gemeente het aandelenbezit in de BNG als een duurzame belegging.

Zeggenschap en financieel belang in de verbonden partij

Via het stemrecht in de aandeelhoudersvergadering heeft Diemen zeggenschap in de BNG. Diemen heeft een klein belang van 8.775 aandelen in de BNG. Daarin is in 2014 geen verandering opgetreden. De verkrijgingprijs van de aandelen bedraagt (afgerond) € 22.000.

Ontwikkelingen in 2014

Onze gemeente ontving in 2014 over de nettowinst van 2013 een dividenduitkering van € 11.144

In het halfjaarbericht van 25 augustus 2014 meldde de bank dat de nettowinst over de eerste helft van het jaar 2014, € 153 miljoen bedroeg. Ten opzichte van dezelfde periode in 2013 is dat een vermeerdering van 30 miljoen. Deze toename is vooral veroorzaakt door een fors verbeterd resultaat op de financiële transacties, nagenoeg volledig als gevolg van ongerealiseerde marktwaardeveranderingen.

Het renteresultaat over 2014 zal naar verwachting lager uitkomen dan over 2013. Het resultaat financiële transacties blijft gevoelig voor de mate van herstel binnen de eurozone. Gezien de aanhoudende onzekerheden acht de bank het niet verantwoord een uitspraak te doen over de nettowinst 2014.

1.2 NV De Meerlanden, te Rijsenhout

De raad heeft op 28 april 2005 besloten om deel te nemen in het maatschappelijk kapitaal van De Meerlanden NV. Dit bedrijf zamelt onder andere huishoudelijk en bedrijfsafval in in de gemeenten Aalsmeer, Bloemendaal, Haarlemmermeer, Heemstede, Haarlemmerliede en Spaarnwoude, Noordwijkerhout, Diemen, Lisse en Hillegom.

Publiek belang

De Meerlanden is een middelgroot bedrijf in een private rechtsvorm met overheden als enige aandeelhouders. In de statuten is opgenomen de aandelen overwegend (>50%) in handen te houden van overheidsgedomineerde partijen. De Meerlanden erkent de maatschappelijke functie ten opzichte van het milieu in het algemeen en de burgers in het bijzonder. Zij rekent het tot haar taak actief mee te werken aan een zo groot mogelijke preventie en nuttig hergebruik van afval. Beleidsdoelstelling worden, ook van De Meerlanden uit, in een bredere context gezien dan afvalinzameling alleen. Duurzaamheid en maatschappelijk verantwoord ondernemen (MVO) zijn daarbij prominente thema's. De Meerlanden vertaalt dit in de gehele bedrijfsvoering onder het motto van 'Samen meer waarde creëren'. De Meerlanden werkt hier voortdurend aan en waar mogelijk in samenwerking met de gemeente Diemen. Diemen heeft met dit bedrijf een dienstverleningsovereenkomst gesloten voor de inzameling en verwerking van huishoudelijk afval. Door schaalvergroting bij de inzameling van huishoudelijk afval worden verbetering in efficiency en dienstverlening alsmede kostenreductie gerealiseerd. De overeenkomst met dit bedrijf hebben wij medio 2010 verlengd voor een periode van vijf jaar. Op 30 juni 2015 loopt de huidige overeenkomst af. Op 13 januari 2015 heeft het college besloten de onderhandelingen over de dienstverleningsovereenkomst huishoudelijke afvalinzameling met De Meerlanden voort te zetten.

Zeggenschap en financieel belang in de verbonden partij

Via het stemrecht in de aandeelhoudersvergadering en via een (met Aalsmeer gedeelde) zetel in de raad van commissarissen van De Meerlanden heeft Diemen zeggenschap in De Meerlanden. In de statuten is opgenomen de aandelen van De Meerlanden Holding N.V. voor meer dan 50% in handen te houden van overheidsgedomineerde partijen. Diemen heeft een belang van 22.700 gewone aandelen en een prioriteitsaandeel in De Meerlanden. De verkrijgingprijs van de aandelen bedraagt (afgerond) €1.740.000.

Ontwikkelingen in 2014

De Meerlanden heeft haar strategie in 2012 herijkt. Belangrijkste specifieke speerpunten zijn:

- Autonome groei met gemeenten en bedrijven: in 2013 is het contract met Lisse verlengd tot 1 juli 2019. Ook vindt contractverlening plaats met de gemeente Aalsmeer, zowel op het gebied van afvalinzameling, als op het gebied van onderhoud van de openbare ruimte. Tevens zijn er producten geleverd in de gemeenten Hilversum en Zandvoort;

- Stevige inzet op het realiseren van landelijke beleidsdoelstellingen met betrekking afvalscheiding, door elke gemeente pro-actief van advies te voorzien. Streven is om in 2015 tot een scheidingspercentage van 60% te komen (65% volgens de 'Atsma' norm). In 2014 zijn verschillende notities over de afvalinzameling door de gemeenteraad besproken. De basisnotitie afvalinzameling en de notitie 'afvalinzameling, op weg naar scenario's', die de raad ontving, biedt de raad expliciet keuzemogelijkheden. Hiermee is het mogelijk richting te geven aan de wijze van inzameling en daarmee invloed uit te oefenen op de kosten en het scheidingspercentage;
- Verbreden van producten naar de openbare ruimte: er heeft zich geen verdere verbreding voor gedaan; wel zijn proeven uitgevoerd voor het gebruik van Biozout voor de gladheidbestrijding en het gebruik van Ultima voor de onkruidbestrijding;
- Zoeken naar samenwerking met gelijkgestemde partners: de samenwerking in Midwaste verband heeft zich versterkt door het verschuiven van de ketenverantwoordelijkheid voor kunststof. Dit heeft er toe geleid dat de vermarkting van kunststof via Meerlanden verloopt en de gemeente daardoor wordt ontzorgd;

De Meerlanden is niet alleen actief in de publieke sector; bedrijfsafval is een belangrijke commerciële tak. De winst die met de inzameling, transport en verwerking van bedrijfsafval wordt gerealiseerd, evenals uit de vermarkting van afvalstromen en de afzet van producten die uit GFT worden gewonnen, is ook in 2014 mede als dividend aan de gemeente Diemen ten goede gekomen. Een belangrijke mijlpaal is dat in 2014 de grens van 5 miljoen m3 geproduceerd groen gas is doorbroken. Aan het eind van 2014 stond de teller alweer op 6 miljoen m3.

Duurzaamheid en maatschappelijk verantwoord ondernemen zijn voor De Meerlanden belangrijke thema's. Onder het motto van "Samen meer waarde creëren" wordt gewerkt vanuit 5 'meerwaarden': Meer winnen uit afval, meer betrokkenheid bij de buurt, meer groene energie en warmte, meer mogelijkheden voor mensen en meer financiële waarde. Deze doelstellingen zijn in 2014 nog eens bekrachtigd in de vorm van een nieuwe zelfverklaring ISO 26000.

Een aanzienlijk deel van de werknemers die bij De Meerlanden in dienst zijn hebben een 'afstand' tot de arbeidsmarkt. Ook in Diemen zijn mensen uit de sociale werkvoorziening in 2014 werkzaam bij Meerlanden geweest, onder andere via Pantar. Daarmee geeft Meerlanden invulling aan de beleidsdoelstelling van de gemeente om mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt toch aan het werk te houden en hen daarin te begeleiden.

Het feit dat de gemeente Diemen middels het aandeelhouderschap bij De Meerlanden deel uitmaakt van een collectief, maakt dat zij via De Meerlanden gezamenlijk kan optrekken met de andere aangesloten gemeenten in het geval van nieuwe ontwikkelingen. De Meerlanden vervult daarbij een 'ontzorgende' rol. Concreet voorbeeld daarvan is de vermarkting van kunststof per 1 januari 2015, waarbij gemeenten een regierol hebben gekregen m.b.t. de inzameling en sortering van kunststof verpakkingen. In 2014 is het proces doorlopen dat tot een overeenkomst rondom de vermarkting van kunststof heeft geleid.

Gemeenschappelijke regelingen

Ingevolge artikel 13 van de Wet op de gemeenschappelijke regelingen zijn de gemeenteraden bevoegd om voor de gemeenschappelijke regelingen die door de raden zijn ingesteld de leden voor het algemeen bestuur aan te wijzen. De samenstelling van de afvaardiging in de Algemene Besturen varieert per gemeenschappelijke regeling. Dit kunnen

zowel portefeuillehouders als raadsleden zijn. Het is gebruikelijk dat de portefeuillehouders de raadsleden regelmatig informeren over zaken die de gemeenschappelijke regelingen betreffen.

De gemeente is deelnemer in de volgende gemeenschappelijke regelingen:

Deelneming in Gemeenschappelijke regelingen	Rekening 2013	Begroting 2014	Rekening 2014
2.1 Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland	1.094	1.099	1.118
2.2 Stadsregio Amsterdam	48	46	58
2.3 Groengebied Amstelland	99	126	101
2.4 Milieu Amstelland	18	18	18
2.5 Sociale recherche Gooi- en Vechtstreek	56	58	53
2.6 Stichting RIJK	104	108	104
2.7 Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied	37	40	40
2.8 Amstelland-Meerlandenoverleg	3	3	3
2.9 Gemeentelijke Ombudsman	-	8	10
2.10 Gemeentebelastingen Amstelland	490	495	499
2.11 Gemeenschappelijke regeling Openbare Gezondheidszorg Amstelland OGZ	762	780	837
Totaal gemeenschappelijke regelingen	2.711	2.781	2.841

Omvang eigen vermogen/vreemd vermogen en het financiële resultaat in de verbonden partij:

Gemeenschappelijke regelingen	Bron	Eigen Vermogen 01-01	Eigen Vermogen 31-12	Vreemd Vermogen 01-01	Vreemd Vermogen 31-12	Resultaat lopend jaar
2.1 Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland	Jaarrekening 2014	15.079	12.709	49.446	45.829	-16
2.2 Stadsregio Amsterdam	Jaarrekening 2013	2.404	2.989	1.945	2.395	1.224
2.3 Groengebied Amstelland	Jaarrekening 2013	4.105	3.656	168	488	-449
2.4 Milieu Amstelland	Jaarrekening 2013	388	348	-	-	66
2.5 Sociale recherche Gooi- en Vechtstreek	Jaarrekening 2013	nvt	nvt	nvt	nvt	-458
2.6 Stichting RIJK	Jaarrekening 2014	nvt	nvt	nvt	nvt	1.330
2.7 Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied	Jaarrekening 2014	1.312	1.199	1.050	840	494
2.8 Amstelland-Meerlandenoverleg	Jaarrekening 2014	nvt	nvt	nvt	nvt	7
2.9 Gemeentelijke Ombudsman	Begroting 2014	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt
2.10 Gemeentebelastingen Amstelland	Jaarrekening 2014	nvt	nvt	nvt	nvt	-31

Gemeenschappelijke regelingen	Bron	Eigen Vermogen 01-01	Eigen Vermogen 31-12	Vreemd Vermogen 01-01	Vreemd Vermogen 31-12	Resultaat lopend jaar
2.11 Gemeenschappelijke regeling Openbare Gezondheidszorg Amstelland OGZ	Jaarrekening 2014	1.178	1.016	-	-	289
Gemeenschappelijke regelingen						

2.1. Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland 2008

In de Veiligheidsregio zijn de gemeenschappelijke regelingen “Regionale Brandweer Amsterdam en Omstreken” en “Regionaal Bureau Geneeskundige Hulpverlening bij Ongevallen en Rampen Amsterdam en Omstreken (GHOR)” opgegaan. Het veiligheidsbestuur heeft een veiligheidsbureau gevormd. Dit bureau ondersteunt en adviseert het Veiligheidsbestuur en vertaalt de landelijke ontwikkelingen op het gebied van crisisbeheersing naar de regio Amsterdam-Amstelland. Het is tevens het coördinatiepunt waar de regionalisering van de gemeentelijke crisisbeheersingsorganisaties is belegd.

Publiek belang

De Veiligheidsregio is belast met de volgende taken (waaronder de taken die tot één januari 2008 door de Regionale Brandweer Amsterdam en Omstreken en het GHOR werden uitgevoerd):

- het voorbereiden van de coördinatie bij de bestrijding van crises, rampen en zware ongevallen;
- de zorg voor het voorkomen, beperken en bestrijden van brand;
- het beperken van brandgevaar;
- het voorkomen en beperken van ongevallen bij brand en voor het beperken en bestrijden van gevaar voor mensen en dieren bij ongevallen anders dan bij brand;
- de opvang en zorg voor gewonden;
- de collectieve opvang van slachtoffers direct na de ramp in opvangcentra en het verlenen van psychosociale hulp;
- de bescherming van de volksgezondheid bij ongevallen en rampen met gevaar voor mens en milieu, om zo (extra) gewonden of verergering van letsel te voorkomen;
- het voorzien in de Centrale Post Ambulancevervoer en de Gemeenschappelijke Meldkamer.

Zeggenschap en financieel belang in de verbonden partij

De burgemeester vertegenwoordigt de gemeente Diemen in het Algemeen Bestuur van de Veiligheidsregio. De financiële bijdrage voor 2014 aan de Veiligheidsregio is opgebouwd uit de volgende elementen:

- voor het Regionaal Bureau Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio Amsterdam-Amstelland een bedrag van € 7.000;
- voor de regionale taken van de brandweer een bedrag van € 50.311;
- voor de lokale brandweezorg een bedrag van € 996.689;
- voor het veiligheidsbureau een bedrag van € 14.428;
- voor gemeentelijke processen, die samenhangen met de daadwerkelijke uitvoering van taken bij crises, een bedrag van € 49.523.

Het algemeen bestuur van de Veiligheidsregio heeft de begroting 2014 op één juli 2013 definitief vastgesteld.

Ontwikkelingen in 2014

De verplichte regionalisering van de brandweer is per één januari 2014 een feit. Tevens is de ontvlechting van de brandweer in Diemen definitief afgerond en hebben we de kazerne op 1 juni 2014 in eigendom overgedragen aan de Veiligheidsregio.

2.2 Stadsregio Amsterdam, te Amsterdam

Dit is een samenwerkingsverband van zestien gemeenten in de grootstedelijke regio Amsterdam. Tot 1-1-2015 had dit verband een wettelijke grondslag, op basis van de WGR-plus. Hiermee was sprake van een verplichtende samenwerking en een verplichte uitvoering van de bij de wet toegekende taken.

Publiek belang

De Stadsregio Amsterdam behartigt de belangen van de deelnemende gemeenten op het gebied van verkeer en vervoer (inclusief openbaar vervoer en infrastructuur), ruimtelijke ordening, economische zaken en wonen. De Stadsregio is opdrachtgever voor het openbaar vervoer in de regio.

Ontwikkelingen 2014

Per 1-1-2015 is de wettelijke status van de WGR-plus komen te vervallen. Daarmee is de stadsregionale samenwerking niet langer verplicht. Al in 2013 hebben de 16 gemeenten binnen de Stadsregio echter met elkaar afgesproken dat zij de samenwerking continueren. Hiervoor is een wijziging aangebracht in de Gemeenschappelijke Regeling, waarmee de gemeenteraad heeft ingestemd.

Daarnaast besloot de Eerste Kamer eind december 2014 dat de 16 gemeenten van de Stadsregio Amsterdam de status van vervoerregio krijgen. Dit ten behoeve van de taken op het gebied van verkeer & vervoer. Daarbij kregen de Stadsregio en de provincies de opdracht om de onderlinge samenwerking te versterken en de vervoerregio verder vorm te geven. De Stadsregio Amsterdam heeft hiervoor nu samen met de provincies Noord-Holland en Flevoland én de gemeenten Almere en Lelystad het voortouw genomen.

Zeggenschap en financieel belang in de verbonden partij

Diemen wordt in de periode 2014-2018 in de regioraad van de stadsregio vertegenwoordigd door de heer de Haan (gemeenteraadslid) en de heer Scholten (wethouder). De heer Scholten is tevens voor diezelfde periode lid van het Dagelijks Bestuur van de Stadsregio. De bijdrage voor 2014 is uitgekomen op € 58.000 zijnde een uniforme bijdrage van € 2,23 per inwoner.

2.3 Groengebied Amstelland, te Amstelveen

In dit samenwerkingsverband nemen de gemeenten Amsterdam, Amstelveen, Diemen, Ouder-Amstel en de Provincie Noord-Holland deel.

Publiek belang

De doelstelling van het Groengebied Amstelland kan worden samengevat als het duurzaam in stand houden van natuur en openluchtrecreatiegebieden in het landelijk gebied tussen Amstelveen en het Amsterdam-Rijnkanaal met een omvang en kwaliteit die voldoet aan de wensen van de inwoners van de omliggende gemeenten en de bredere regio. In opdracht van

Groengebied Amstelland voert Recreatie Noord-Holland (RHN NV) het programma uit dat is vastgelegd in de begroting van het Groengebied. De provincie Noord-Holland is de enige aandeelhouder van RHN NV.

Zeggenschap en financieel belang in de verbonden partij

Wethouder R.P. Grondel vertegenwoordigt onze gemeente in het algemeen bestuur (AB) van het Groengebied. Het financiële belang van Diemen bestaat uit een bijdrage in de dekking van het nadelige exploitatiesaldo van het samenwerkingsverband. De bijdrage voor 2014, gebaseerd op het inwoneraantal, is voor Diemen, zoals geraamd, op € 126.563 uitgekomen (geen indexatie t.o.v. 2013).

Ontwikkelingen in 2014

De ambities van het Groengebied staan in de Ontwikkelingsvisie Groengebied Amstelland en in het bijbehorende Uitvoeringsprogramma. Beide zijn eind 2009 vastgesteld door het AB. Hierin zijn de volgende speerpunten voor de komende jaren benoemd:

- behoud van het landschap door ontwikkeling staat centraal;
- beter benutten en stimuleren van de productie van diensten vanuit het gebied voor de regio;
- versterken van de relatie tussen stad en land.

In 2014 zijn door het samenwerkingsverband onder meer de volgende acties uitgevoerd:

- vervolgproject opwaarderen Gaasperplas (o.a. bewonersbijeenkomst & maatregelprogramma);
- locatieontwikkelingen Westoever Gaasperplas, Abcouderstraatweg en Ouderkerkerplas;
- vaststellen van de nieuwe Algemene Verordening;
- opstellen nieuw communicatieplan GGA;
- faciliteren evenementen zoals de vierde editie Amsterdam Open Air bij de Gaasperplas en een pilot-evenement in het Diemberbos;
- uitvoeren Actieprogramma Diemberbos in samenwerking met Staatsbosbeheer, om de promotie, werving van evenementen, beheer en gastheerschap waar mogelijk gezamenlijk op te pakken;
- voorbereiden project aanleg nieuwe fietspaden in en naar het Diemberbos zoals opgenomen in de Samenwerkingsovereenkomst Diemberbos.

2.4 Gemeenschappelijke regeling voor milieu Amstelland en de Meerlanden 2006, te Uithoorn (de werknaam luidt: Regionaal Milieu Overleg)

Dit is een samenwerkingsverband van de gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Diemen, Ouder-Amstel en Uithoorn.

Publiek belang

In dit samenwerkingsverband voeren wij gezamenlijk milieuactiviteiten uit. Hiertoe zijn regionale consultants en coördinatoren aangesteld. De samenwerking op het gebied van handhaving Wet Milieubeheer is verplicht. Vrijwillig werken we samen, al dan niet in de vorm van projecten, aan de volgende onderwerpen: vergunningverlening Wet Milieubeheer, energiebesparing, Bouwstoffenbesluit, natuur- en milieueducatie, externe veiligheid en Schiphol. We hebben kennisnetwerken opgezet voor: geluidshinder, luchtkwaliteit, bodemverontreiniging, afvalinzameling en communicatie.

Zeggenschap en financieel belang in de verbonden partij

Wethouder Grondel (overige onderwerpen) vertegenwoordigt Diemen in deze gemeenschappelijke regeling. Het financiële belang van Diemen bestaat uit een bijdrage in de kosten van de regionale consultants en coördinatoren (en een klein werkbudget). De financiële bijdrage van Diemen hieraan voor 2014 was € 17.500.

Ontwikkelingen in 2014

In 2014 is ervoor gekozen om dit samenwerkingsverband met ingang van 2015 te beëindigen omdat een groot deel van de werkzaamheden inmiddels wordt uitgevoerd door de Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied.

2.5 Sociale recherche Gooi en Vechtstreek te Bussum

Publiek belang

Het samenwerkingsverband tussen elf gemeenten is belast met de opsporing van fraude op het gebied van de bijstandswetgeving.

Sinds de invoering van de Wet Werk en Bijstand in 2004, waarbij het systeem van declaratie werd vervangen door een systeem van budgetten, hebben gemeenten een toenemend financieel belang bij een goede handhaving.

Financieel belang in de verbonden partij

In de begroting hebben wij voor 2014 rekening gehouden met een bijdrage van € 58.000.

De financiële bijdrage aan de Sociale Recherche bedroeg als voorschot in 2014 € 57.521.

De eindafrekening verwachten we voor de zomer van 2015. Over 2013 is bij de afrekening € 4.117 ontvangen.

Financiële ontwikkelingen

In 2014 heeft de Sociale Recherche drie zaken voor de gemeente Diemen afgerond. Na een strafrechtelijk onderzoek konden twee uitkeringen worden beëindigd. Dit heeft een besparing opgeleverd van circa € 25.000.

Ontwikkelingen in 2014

In 2014 heeft de sociale recherche de “going concern” werkzaamheden uitgevoerd. In verband met de decentralisaties/transities zijn er geen nieuwe beleidsontwikkelingen geweest. In het voorjaar van 2015 staat de inrichting van de handhaving voor het totale sociale domein op de strategische agenda van de regio (Gooi en Vechtstreek). De sociaal rechercheurs hebben extra ondersteuning verleend aan de gemeente Diemen in verband met ziekte van de handhaver.

2.6 RIJK

In de Stichting RIJK nemen de volgende 14 gemeenten deel: Heemstede, Zandvoort, Bloemendaal (incl. Bennebroek), Haarlemmerliede en Spaarnwoude, Beverwijk, Over gemeenten (ambtelijke samenwerking tussen Oostzaan en Wormerland), Castricum, Uitgeest, Uithoorn, Aalsmeer, Ouder-Amstel, Velsen en Diemen.

Publiek belang

De stichting RIJK is opgericht om de inkoopfunctie binnen de deelnemende gemeenten te professionaliseren. Door de professionalisering zijn de deelnemende gemeenten in staat om op een meer doelmatige en rechtmatige wijze hun inkoopfunctie in te vullen.

Daarnaast bestaat RIJK om de schaalgrootte van de 14 deelnemende gemeenten te benutten voor het verkrijgen van betere voorwaarden bij inkoop:

- gebruik maken van het principe "massa=kassa", daar waar de prijs elastisch is;
- reductie transactiekosten bij gezamenlijke aanbestedingen (tot meer dan 80%);

- door gezamenlijkheid en procesbegeleiding is er ook minder belasting van het ambtenarenapparaat. De focus richt zich op de kerntaken.

Zeggenschap en financieel belang

Diemen wordt, net als de andere deelnemende gemeenten, in het algemeen bestuur vertegenwoordigd door de gemeentesecretaris. In 2014 is aan Stichting RIJK een bijdrage betaald van € 104.000.

Ontwikkelingen 2014

In 2014 is het inkoopjaarplan voor dat jaar geheel uitgevoerd. Stichting RIJK is bij een paar grote aanbestedingen betrokken geweest (kwaliteitsverbetering bedrijventerrein Verrijn Stuart, terreininrichting Brede School en medische advies/gehandicaptenparkeerkaarten). De taakstellende bezuiniging die met de aanbestedingen moest worden gerealiseerd (ruim € 100.000 binnen bedrijfsvoering) is gerealiseerd.

2.7 Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied

Sinds 1 januari 2013 is de gemeente Diemen aangesloten bij deze gemeenschappelijke regeling. Dit was noodzakelijk omdat met de Omgevingsdienst een dienstverleningsovereenkomst moest worden aangegaan (en inmiddels is aangegaan) om een aantal milieutaken, specifiek gericht op bedrijven, uit te voeren in het kader van het omgevingsrecht. Het gaat hier uitsluitend om een wettelijk voorgeschreven adviserende functie van deze Omgevingsdienst.

Publiek belang

Op Rijksniveau is bepaald dat de vergunningverlening, toezicht en handhaving aangaande bedrijven met een bepaald milieurisico een kwaliteitsimpuls diende te krijgen door verplichte samenwerking bij uitvoering van deze taak. Daartoe is deze Omgevingsdienst opgezet.

Zeggenschap en financieel belang in de verbonden partij

Diemen heeft, samen met andere A-M gemeenten, één vertegenwoordiger in het dagelijks bestuur. Wethouder Grondel vertegenwoordigt Diemen in het algemeen bestuur. De zeggenschap van Diemen is, in lijn met de bijdrage aan deze gemeenschappelijke regeling, beperkt.

Ontwikkelingen in 2014

In 2014 is, conform de begroting, de bijdrage aan de Omgevingsdienst betaald (€ 82.878). Dat is exclusief de kosten voor inhuur van deze dienst voor advisering over constructieve veiligheid. In 2014 is eveneens nog een deel van de bijdrage van 2013 aan de Omgevingsdienst betaald omdat deze kosten pas in 2014 in rekening zijn gebracht. Met de Omgevingsdienst zijn afspraken gemaakt om ingaande 2016 te komen tot een betere relatie tussen de door deze dienst verleende diensten en door de gemeenten te betalen kosten. De gemeenten willen af van het huidige systeem van betaling van een lump sum (vast bedrag).

2.8 Amstelland-Meerlanden Overleg, te Haarlemmermeer

Sinds 1984 wordt vanuit een Gemeenschappelijke Regeling samengewerkt binnen het Amstelland-Meerlandenoverleg. Diemen is hierbij een van de deelnemers. Partners zijn de gemeenten Ouder-Amstel, Uithoorn, Amstelveen, Aalsmeer en Haarlemmermeer.

Publiek belang

De AM-partners zetten de meerwaarde en kracht van het Amstelland-Meerlandenoverleg in voor een zich krachtig ontwikkelende regio en onze belangen daarbij. We blijven ons profileren als hét platform voor de zuidflank van de MRA. Het is voor de toekomst van de MRA en voor een krachtig bestuur nodig dat een balans bestaat tussen Amsterdam en de

vier flanken van de metropoolregio. Het Amstelland-Meerlandenoverleg vormt het platform aan de zuidflank van de MRA, een gebied met circa 350.000 inwoners. Wij vormen voor de MRA, de vervoersregio, de provincie en andere organisaties, het aanspreekpunt voor de ontwikkeling van de zuidflank. Ook zien wij ons als brug naar onze burens, zoals de Duin- en Bollenstreek en de zich ontwikkelende Gooi- en Vechtstreek. Wij benutten het platform om onze gezamenlijke belangen te behartigen in de MRA en de vervoersregio.

Zeggenschap en financieel belang in deze verbonden partij

Diemen wordt in de regiegroep (dagelijks bestuur) vertegenwoordigd door burgemeester Koopmanschap. Daarnaast vindt tweemaal per jaar een plenair overleg plaats waaraan alle collegeleden deelnemen. Tevens zijn er domeinoverleggen voor de wethouders en een secretarissenoverleg. Ieder jaar stelt het AM-overleg onder verantwoordelijkheid van het bestuur, een jaarrekening over het afgesloten jaar en een begroting voor het volgende jaar op. Deze wordt in de eerste helft van het jaar aan de deelnemende colleges ter instemming voorgelegd.

Jaarlijks wordt een bijdrage gevraagd van € 2.700.

Ontwikkelingen in 2014

In 2013 is door de AM-partners een nieuwe strategische visie opgesteld (zie voor inhoud onder Publiek belang). In 2014 is binnen de AM-regio veel zorg besteed aan overdracht aan de nieuw gekozen bestuurders (na de gemeenteraadsverkiezingen). De nieuwe visie diende hierbij als basis. Tevens zijn de eerste stappen gezet in de uitvoering van de visie. Zo vindt vanaf 2014 in drie (strategisch gekozen) domeinen bestuurlijk overleg plaats: sociaal, ruimte/economie en omgevingsdienst. Waarschijnlijk zal dit later nog worden aangevuld met verkeer/vervoer. In een 'plenair overleg' is de uitvoering van de visie besproken in aanwezigheid van de Commissaris van de Koning en Gedeputeerde Staten. In de tweede helft van 2014 is De Ronde Venen als agendalid informeel aangeschoven bij alle AM-overleggen. In 2015 gaan we bestuurlijk bespreken of dit vervolg krijgt in een formele voordracht tot aansluiting van deze gemeente.

2.9 Gemeentelijke Ombudsman, te Amsterdam

De Gemeentelijke Ombudsman fungeert sinds 21 februari 2008 als externe klachtinstantie voor de gemeente Diemen. Deze ombudsman werkt voor zes gemeenten (Amsterdam, Almere, Diemen, Landsmeer, Waterland en Zaanstad) en voor de Stadsregio Amsterdam en de Veiligheidsregio Amsterdam - Amstelland. In 2013 een Gemeenschappelijke Regeling tot stand gebracht. Daarmee is de bevoegdheid van de ombudsman voor alle gemeenten en instanties die zich bij hem hebben aangesloten, in één keer geregeld.

Publiek belang

Als gemeente willen wij de dienstverlening zo goed mogelijk afstemmen op de wensen van onze burgers. Eventuele klachten van burgers over de manier waarop een medewerker of bestuurder hem/haar te woord heeft gestaan of over de wijze van dienstverlening, nemen wij serieus. Op grond van de klachtenregeling kunnen burgers een officiële klacht over een gedraging van de gemeente indienen. Daarnaast fungeert de Gemeentelijke Ombudsman als externe klachtinstantie voor de gemeente Diemen. Burgers kunnen daar terecht als ze ontevreden zijn over de wijze waarop hun klacht is afgehandeld. Daarnaast wenden sommige burgers zich rechtstreeks tot de Gemeentelijke Ombudsman. Die zal hen allereerst wijzen op de gemeentelijke klachtregeling.

Zeggenschap en financieel belang in deze verbonden partij

Op basis van de GR is aan de raad van de gemeente Amsterdam mandaat verleend om jaarlijks de begroting van de ombudsman voor het volgende kalenderjaar vast te stellen. Voor de vaststelling wordt een concept begroting inclusief meerjarenraming en toelichting naar de raden gezonden, teneinde hen in de gelegenheid te stellen hun zienswijze bij de gemeenteraad van Amsterdam naar voren te brengen.

De financiële bijdrage bestaat uit een vaste voet (op basis van vijf zaken per jaar) en een naheffing op basis van het werkelijk aantal behandelde zaken. In 2014 is de totale bijdrage aan de Ombudsman uitgekomen op € 10.000.

Ontwikkelingen in 2014

Vanwege het bereiken van de pensioengerechtigde leeftijd is de heer U. van de Pol gestopt als Gemeentelijke Ombudsman. Eind 2013 is zijn opvolger aangesteld: de heer A. Zuurmond. Sindsdien handelt de heer Zuurmond (en zijn bureau) onze tweedelijns klachten af. De Ombudsman levert jaarlijks een eigenstandig jaarverslag aan. De relevante gegevens over Diemen worden toegevoegd aan onze jaarrapportage klachten (verwacht: voorjaar 2015).

2.10 Gemeentebelastingen Amstelland

Met ingang van 1 januari 2013 werkt Diemen samen binnen de gemeenschappelijke regeling Gemeentebelastingen Amstelland. Tot dit samenwerkingsverband behoren de gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Diemen, Ouder-Amstel en Uithoorn. Het samenwerkingsverband is gehuisvest in Amstelveen.

Publiek belang

Door de krachten van een aantal gemeenten te bundelen in het samenwerkingsverband ontstaat een belastingorganisatie met meer kennis, kunde en personeelsformatie om het hoofd te bieden aan de ingewikkelde belastingwetten- en regels. Het uitgangspunt bij de samenwerking is dat elke gemeenteraad zelf het eigen belastingbeleid en de plaatselijke belastingtarieven blijft bepalen. Het samenwerkingsverband verzorgt de uitvoering hiervan.

Financieel belang in de verbonden partij

De bijdrage bedraagt in 2014 € 499.100.

Financiële ontwikkelingen

De bijdrage in 2014 is iets hoger dan geraamd. In deze bijdrage is ook de afrekening over 2014 verwerkt, € 20.100.

Uitgangspunt blijft dat de gemeentelijke bijdrage aan het SSC op termijn zal afnemen. Volgens de begroting 2015 van Gemeentebelastingen Amstelland zal de bijdrage in 2017 € 450.100 bedragen.

Ontwikkelingen 2014

In 2014 heeft de toetreding van De Ronde Venen aan deze belastingsamenwerking vorm gekregen. De gemeenteraad van De Ronde Venen heeft de intentie uitgesproken om per 1 januari 2016 toe te treden. Hierdoor zal de Gemeenschappelijke Regeling moeten worden aangepast waarvoor toestemming nodig is van alle deelnemende gemeenteraden. Hierbij wordt tevens de in 2014 gestarte evaluatie van de dienstverleningsovereenkomst doorgevoerd.

2.11 Gemeenschappelijke regeling Openbare Gezondheidszorg Amstelland

Met ingang van 1 januari 2013 is Diemen toegetreden tot de gemeenschappelijke regeling OGZ (Openbare Gezondheidszorg) Amstelland. Via deze gemeenschappelijke regeling kopen de gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Diemen, Ouder-Amstel en Uithoorn publieke gezondheidszorg in bij de GGD Amsterdam.

Publiek belang

Op grond van de Wet publieke gezondheid is het verplicht dat alle gemeenten binnen een veiligheidsregio gezamenlijk een regionale GGD in stand moeten houden op dat schaalniveau. Om aan die verplichting te voldoen maakt de GR OGZ Amstelland op haar beurt weer deel uit van de GR GGD Amsterdam Amstelland. De GR Amsterdam Amstelland is het samenwerkingsverband dat de regionale GGD in stand houdt.

Financiële ontwikkelingen

In 2014 bedroeg de bijdrage van de gemeente Diemen aan de gemeenschappelijke regeling € 868.076,-

De jaarrekening 2014 is nog niet beschikbaar. Uit tussentijdse rapportages komt naar voren dat er geen onverwachte ontwikkelingen hebben plaatsgevonden en dat de activiteiten conform de begroting 2014 zijn uitgevoerd.

Ontwikkelingen 2014

In 2014 heeft de gemeente Diemen besloten met ingang van 2015 niet langer het product 'Vangnet Jeugd' af te willen nemen bij de GGD. Met de komst van Veilig Thuis en de ontwikkeling van het Brede Hoed team is deze voorziening niet langer meer nodig. Daarnaast heeft het bestuur van de gemeenschappelijke regeling in 2014 besloten tot een aantal verbeter/vernieuwingstrajecten, waaronder de herziening van het basistakenpakket jeugdgezondheidszorg, de gezondheidsbevordering en de gezondheidsmonitoring.

Paragraaf 6 Grondbeleid

Algemeen beleid

In december 2011 is de Nota Grondbeleid 2011-2016 door de gemeenteraad van de gemeente Diemen vastgesteld. Hiermee heeft de gemeente Diemen haar grondbeleid voor de komende jaren uiteengezet. Uit de Nota Grondbeleid volgt bovendien dat de gemeente Diemen in het vervolg haar grondprijzen vastlegt in een Nota Grondprijzen. De Nota Grondprijzen wordt tenminste een keer per twee jaar geactualiseerd en door het college van BenW vastgesteld.

Daarnaast stelt de nota Grondbeleid dat de gemeente Diemen elk jaar bij de jaarrekening het Meerjarenperspectief Grondzaken aanbiedt aan de gemeenteraad. Hierin wordt de verantwoording afgelegd en inzicht gegeven in grondexploitaties, 'gronden niet in exploitatie' en erfpachtgronden.

Tot slot is vastgesteld dat de gemeente Diemen in het vervolg de voorkeur geeft aan passief grondbeleid. Dit is een wijziging met het verleden waarin veelal gebruik werd gemaakt van actief grondbeleid. Deze wijziging hangt samen met de grote financiële risico's die actief grondbeleid met zich meebrengt. Alleen Plantage de Sniep wordt nog ontwikkeld conform het principe van actief grondbeleid.

Beleid Erfpacht

In 2014 zijn de Discussienota Erfpacht en de Nota Erfpacht met de raad besproken. In de eerste nota is op hoofdlijnen de toekomst van erfpacht in de gemeente Diemen uiteengezet. In de Nota Erfpacht zijn de contouren voor nieuwe Algemene Bepalingen voor de uitgifte van grond in erfpacht vastgelegd.

Er is vastgesteld dat de gemeente Diemen een stelsel van eeuwigdurende erfpacht krijgt en dat er nieuwe algemene bepalingen komen waarin dit is vastgelegd. Er wordt een mogelijkheid geboden aan erfpachters van particuliere woningen om de grond in eigendom te krijgen.

Grondexploitaties

De gemeente Diemen had in 2014 nog één project met een grondexploitatie: Plantage de Sniep.

Projectinhoud

De projectinhoud wordt beschreven in Paragraaf 8 Grootchalige Projecten. Het financiële gedeelte wordt nader uitgewerkt in het Meerjarenperspectief Grondzaken.

Berekeningsmethodiek

Grondexploitaties worden doorgerekend met de Dynamische Eindwaarde Methodiek. Dat wil zeggen dat bij het berekenen van het resultaat alle kosten en opbrengsten inclusief inflatie en rente tot de einddatum van het project worden meegenomen. In de gemeente Diemen wordt gerapporteerd op basis van het resultaat bij afsluiting van het project (de eindwaarde). Voor deze berekening worden de volgende parameters gehanteerd:

- Kostenstijging/ inflatiecorrectie investeringen: 2,25% per jaar;
- Opbrengstenstijging/ inflatiecorrectie opbrengsten: 0,00% per jaar;
- Rentepercentage investeringen en opbrengsten: 3,50% per jaar.

Gronden niet in exploitatie

De gemeente Diemen heeft een aantal percelen in eigendom die in aanmerking komt voor verkoop en/of herontwikkeling.

Verrijn Stuartweg 3-5

Dit bedrijfsperceel (circa 6.700 m²) is in 2003 aangekocht. Inmiddels is de noodzaak van herhuisvesting van bedrijven uit de Sniep en het Centrumplan verdwenen. In 2014 is met enkele gebruikers gesproken over verplaatsing naar alternatieve locaties. Dit in het kader van een eventuele verkoop van dit perceel.

Hoek Venserweg/Visseringweg 2

Dit bedrijfsperceel van circa 1.200 m² groot is in 2014 verkocht aan een ontwikkelaar. Deze partij heeft er een bedrijfsverzamelgebouw met kleine units op gerealiseerd dat is gericht op de regionale markt. De verkoopopbrengst lag € 40.000 hoger dan de boekwaarde. Na aftrek van sanering-, advies- en begeleidingskosten is er een bescheiden boekwinst overgebleven.

Bergwijkpark

De voorbereidingen voor herontwikkeling van een belangrijk deel van Bergwijkpark-Noord zijn in volle gang. Met de ontwikkelaars worden nadere afspraken gemaakt over de aanpassing van de openbare buitenruimten (inclusief park) en de toedeling van de kosten hiervan. Deze afspraken worden contractueel vastgelegd en in 2014 zijn op dit terrein grote vorderingen gemaakt.

Paragraaf 7 Lokale Heffingen

Algemeen

De paragraaf lokale heffingen bevat alle onderwerpen die volgens artikel 10 van het BBV in deze paragraaf aan de orde moeten komen, te weten:

- De inkomsten;
- Het beleid ten aanzien van lokale heffingen;
- Een overzicht op hoofdlijnen van de diverse heffingen;
- Een aanduiding van de lokale lastendruk;
- Een beschrijving van het kwijtscheldingsbeleid.

Ontwikkelingen

Verruiming Belastinggebied

De minister van BZK en de staatssecretaris van Financiën laten onderzoeken of en hoe een verruiming van het gemeentelijk belastinggebied vorm en draagvlak kan krijgen. Aanleiding voor het onderzoek is de constatering dat Nederland het laagste aandeel decentrale belastingen heeft van alle OESO-landen. Bij de grotere rol die gemeenten na de drie decentralisaties spelen past volgens het kabinet meer ruimte om zelf belastingen te heffen. Het is mogelijk dat verruiming van het gemeentelijke belastinggebied leidt tot een lagere uitkering uit het Gemeentefonds. Hierdoor krijgt het Rijk meer ruimte om de belasting op arbeid te verlagen.

Afschaffen precariobelasting

De discussie over de beperking van de heffing van precario op leidingen en kabels loopt al sinds medio 2007. De inperking van de precarioheffing heeft tot gevolg dat gemeenten worden geconfronteerd met een financieel tekort. Mogelijk is dat op te vangen door een verschuiving naar een andere gemeentelijke belasting, omdat een deel van de algemene heffingsgrondslag voor gemeenten ten aanzien van precariobelasting verdwijnt. Deze factoren worden meegewogen bij het bepalen van alternatieven. Naar aanleiding van het advies van de Raad van State en nader onderzoek, maakt de Minister een afweging over de te kiezen variant. De Kamer zou daarover in de eerste helft van 2014 worden geïnformeerd. Tot op heden is het alternatieve voorstel uitgebleven.

De geraamde opbrengsten 2014

Op hoofdlijnen hebben we de volgende belastingen en retributies in 2014 ontvangen:

Opbrengsten	Rekening 2013	Begroting 2014 primitief	Begroting 2014 na wijzigingen	Rekening 2014	Budget resultaat 2014
Onroerende zaakbelastingen					
- woningen (eigenaren)	2.577	2.665	2.665	2.664	-1
- niet-woningen (eigenaren)	1.542	1.541	1.541	1.565	24
- niet-woningen (gebruikers)	1.170	1.163	1.163	1.176	13
Precariobelasting	580	519	519	510	-9
Reclamebelasting	118	145	145	108	-37
Hondenbelasting	101	103	103	98	-5
Toeristenbelasting	42	44	44	48	4
Parkeerbelasting	357	524	540	417	-123
Afvalstoffenheffing	4.078	3.995	3.995	4.002	7
Rioolheffing	2.694	2.814	2.814	2.774	-40
Marktgelden	55	55	55	47	-8
Burgerzaken	497	481	524	597	73
Bouwleges	448	578	918	980	62
Overige leges	124	110	72	71	-1
Totaal	14.383	14.737	15.098	15.057	-41

Zie voor de toelichting van de verschillen de tabellen per belastingsoort.

Het beleid ten aanzien van lokale heffingen

Alleen belastingen mogen bestemd worden voor zaken die de gemeente zelf bepaalt. Belastingen in Diemen zijn de OZB, de precario-, honden-, reclame-, parkeer- en toeristenbelasting. De onroerende zaakbelasting (OZB) is het belangrijkste gemeentelijke belastinginstrument.

Heffingen of retributies mogen alleen ten goede komen aan de kosten die er voor gemaakt worden. Dit zijn de zogenaamde geoormerkte heffingen. De heffingen die in Diemen geheven worden zijn de afvalstoffenheffing, de rioolheffing, diverse leges (waaronder leges omgevingsvergunning), marktgelden en brandweerrechten.

Ontwikkeling WOZ-waarden

De WOZ-waarden worden ieder jaar opnieuw vastgesteld waarbij de peildatum één jaar voor het belastingjaar ligt. De Waarderingskamer houdt toezicht op de tijdige en correcte uitvoering van de WOZ en geeft zijn goedkeuring alvorens de vastgestelde waarden mogen worden beschikt. Deze WOZ-beschikking wordt afgedrukt op het gecombineerde aanslagbiljet gemeentelijke heffingen dat jaarlijks, eind februari bij de burgers en ondernemers wordt bezorgd. De aanslagen 2014 zijn net als in 2013 en in 2015 verzonden met dagtekening 31 januari. Op deze aanslag staan naast de OZB, de aanslagen afvalstoffenheffing, rioolheffing en (voor zover van toepassing) de hondenbelasting.

Wet waardering onroerende zaken (WOZ)

De beloofde verruiming van de openbaarheid van de WOZ-waarde van woningen is uitgesteld. De geplande data van 1 juli 2014 bleek niet realiseerbaar en is opgeschoven naar medio 2015.

WOZ-waarde (belastingcapaciteit) Peildatum 1 januari 2013	Begroting 2014	Rekening 2014*
Woningen	2.445.795	2.663.036
Niet-Woningen	632.042	649.390
Totaal	3.077.837	3.312.426
* dit betreft een voorlopige waarde, nog niet alle bezwaar- en beroepschriften zijn afgehandeld		

Onroerend zaakbelasting

Er zijn drie soorten onroerend zaakbelasting (OZB) die geheven worden:

- OZB voor eigenaren van woningen;
- OZB voor eigenaren van niet-woningen;
- OZB voor gebruikers van niet-woningen.

Het is wettelijk niet mogelijk om verschillende tarieven te hanteren bij woningen voor bijvoorbeeld vrijstaande huizen en appartementen of koop- en huurhuizen. Ook is het niet toegestaan om bij de categorie niet-woningen onderscheid te maken in tarieven voor bijvoorbeeld courante objecten (winkels, kantoren en dergelijke) en incurante objecten (scholen, sportcomplexen en dergelijke).

Het OZB-tarief is een percentage van de waarde van het onroerend goed, het object. Bij de bepaling van het OZB-tarief stuurt de gemeente op resultaat, met andere woorden op de totale belastinginkomsten. Voor het bepalen van het belastingtarief zijn er twee belangrijke variabelen, namelijk: de geraamde opbrengst en de waarde van al het onroerend goed in de gemeente.

Verder wordt bij de berekening van het tarief rekening gehouden met verminderingen vanwege bijvoorbeeld: leegstand bij niet-woningen, bezwaar- en beroep, vrijstellingen, kwijtschelding etcetera.

OZB-tarief	Begroting 2014	Rekening 2014
Woningen - Eigenaar	0,1068%	0,1068%
Niet-Woningen - Eigenaar	0,2438%	0,2438%
Niet-Woningen - Gebruiker	0,2286%	0,2286%

Macronorm OZB

De macronorm OZB voor 2015 is gelijk aan die van 2014 en is 3%.

Landelijk gezien is de macronorm met € 11 miljoen overschreden. Door de omvangrijke decentralisaties per 2015, heeft het kabinet besloten om 2015 met een schone lei te beginnen. De overschrijding van de macronorm OZB in 2014 met €11 miljoen wordt daarom niet in mindering gebracht op de macronorm voor 2015.

Diemen blijft ruimschoots onder de bijgestelde macronorm. Er was sprake van dat de macronorm in 2014 zou worden afgeschaft en zou worden vervangen door een nieuwe indicator. Zodra hierover meer duidelijkheid komt, brengen wij u hiervan op de hoogte.

Toelichting op verschil opbrengst raming en werkelijk

Opbrengsten	Rekening 2013	Begroting 2014 primitief	Begroting 2014 na wijzigingen	Rekening 2014	Budget resultaat 2014
Onroerende zaakbelastingen					
- woningen (eigenaren)	2.577	2.665	2.665	2.664	-1
- niet-woningen (eigenaren)	1.542	1.541	1.541	1.565	24
- niet-woningen (gebruikers)	1.170	1.163	1.163	1.176	13
Totaal	5.289	5.369	5.369	5.405	36

Voor de OZB is er een meeropbrengst van € 36.000. Dit is slechts een afwijking van 0,67% ten opzichte van de in eerste instantie geraamde opbrengst 2014.

Precariobelasting

De gemeente heft precariobelasting voor het hebben van voorwerpen op, onder of boven de voor de publieke dienst bestemde gemeentegrond.

De discussie over beperking van de heffing precario op leidingen en kabels loopt al sinds medio 2007. Door het grote aantal factoren die aan een mogelijke beperking hangen ziet het er niet naar uit dat hierover, los van een bredere discussie over het gemeentelijke belastinggebied, op korte termijn een beslissing kan worden genomen. Zie hiervoor ook de toelichting de paragraaf Weerstandsvermogen.

Toelichting op verschil opbrengst raming en werkelijk

Opbrengsten	Rekening 2013	Begroting 2014 primitief	Begroting 2014 na wijzigingen	Rekening 2014	Budget resultaat 2014
Precariobelasting	580	519	519	510	-9
Totaal	580	519	519	510	-9

De opbrengsten van de precariobelasting lopen terug doordat er steeds minder gebruik wordt gemaakt van het gebruik van gemeentegrond door bedrijven en particulieren. Veruit het grootste bedrag, € 420.000, wordt ontvangen door precariobelasting op de leidingen van nutsbedrijven in gemeentegrond.

Reclamebelasting

Ter zake van openbare aankondigingen die zichtbaar zijn vanaf de openbare weg kan reclamebelasting worden geheven. Het aantal belaste objecten is aan schommelingen onderhevig als gevolg van het plaatsen van nieuwe en/of verwijderen van oude reclameobjecten.

Toelichting op verschil opbrengst raming en werkelijk

Opbrengsten	Rekening 2013	Begroting 2014 primitief	Begroting 2014 na wijzigingen	Rekening 2014	Budget resultaat 2014
Reclamebelasting	118	145	145	108	-37
Totaal	118	145	145	108	-37

Door een daling van het aantal vergunningsaanvragen is de opbrengst lager. Dit lijkt een structureel karakter te hebben. Besluitvorming over de aanpassing van het budget komt, zo nodig, terug in de kwartaalbriefen 2015 en/of in de Kadernota 2016.

Hondenbelasting

De hondenbelasting is een algemene belasting waarvan de opbrengst ten goede komt aan de algemene middelen. Ieder jaar ontvangen wij vragen van burgers of er ook een kattenbelasting kan worden geheven. De Gemeentewet kent alleen een hondenbelasting. Er kan dus geen kattenbelasting, paardenbelasting en dergelijke worden geheven. Belastingplichtig voor de hondenbelasting is degene die een hond bezit.

In januari 2013 heeft het Hof van 's-Hertogenbosch een opmerkelijke uitspraak gedaan over de hondenbelasting. Volgens het Hof is een heffing die slechts bestemd is voor de algemene middelen in strijd met het gelijkheidsbeginsel. De Hoge Raad heeft deze uitspraak van het Hof vernietigd: "Het onderscheid in art. 226 Gemeentewet tussen houders van honden en andere personen is geen discriminatie. Voor heffing van hondenbelasting is niet vereist dat een relatie wordt gelegd met bepaalde kosten die de gemeente moet maken in verband met het houden van honden binnen haar grenzen."

De advocaat-generaal had al een soortgelijk advies uitgebracht aan de Hoge Raad, namelijk dat gemeenten vrij zijn in de besteding van de hondenbelasting-opbrengsten.

Toelichting op verschil opbrengst raming en werkelijk

Opbrengsten	Rekening 2013	Begroting 2014 primitief	Begroting 2014 na wijzigingen	Rekening 2014	Budget resultaat 2014
Hondenbelasting	101	103	103	98	-5
Totaal	101	103	103	98	-5

Het aantal honden in de gemeente wisselt dagelijks door het aan- en afmelden van honden. Op 1 januari 2013 waren er nog 1.005 honden aangemeld. Op 01 januari 2014 waren er 988 honden bekend.

Toeristenbelasting

De gedachte achter de toeristenbelasting is dat een gemeente kosten maakt voor voorzieningen die ook door niet-inwoners worden gebruikt, maar waarvoor geen vergoeding uit het Gemeentefonds wordt verkregen. Hoewel de naam anders doet vermoeden, kan ook niet-toeristisch verblijf belast worden. De opbrengst van de toeristenbelasting vloeit naar de algemene middelen van de gemeente. De toeristenbelasting wordt geheven op personen die niet staan ingeschreven in de registers van de burgerlijke stand (GBA). De toeristenbelasting wordt veelal verhaald op die instanties die gelegenheid bieden tot verblijf met overnachting, zoals hoteliers, pensionhouders, Bed & Breakfast accommodaties en

dergelijke. De verblijfbieder kan de toeristenbelasting doorberekenen aan degene die bij deze instanties overnachten. Vanaf 2013 worden ook vier Bed & Breakfast bedrijven in de heffing betrokken. De opbrengst van deze belastingplichtigen is echter gering.

Toelichting op verschil opbrengst raming en werkelijk

Opbrengsten	Rekening 2013	Begroting 2014 primitief	Begroting 2014 na wijzigingen	Rekening 2014	Budget resultaat 2014
Toeristenbelasting	42	44	44	48	4
Totaal	42	44	44	48	4

Het aantal overnachtingen is iets hoger dan geraamd. Een geschil met één grotere belastingplichtige is voor de gemeente, in eerste instantie, positief verlopen.

Parkeerbelasting

Bij het vaststellen van de parkeernota zijn we uitgegaan van een dekkende parkeerexploitatie. De geheven tarieven worden gebruikt ter dekking van de kosten voor handhaving die gemaakt worden voor het product parkeren.

Toelichting op verschil opbrengst raming en werkelijk

Opbrengsten	Rekening 2013	Begroting 2014 primitief	Begroting 2014 na wijzigingen	Rekening 2014	Budget resultaat 2014
Parkeerbelasting	357	524	540	417	-123
Totaal	357	524	540	417	-123

De parkeeropbrengsten op maaiveld van 2012 en 2013 van Delta Lloyd moesten nog worden afgedragen. Dat geeft een negatief effect op de inkomsten van 2014.

Retributies

De volgende retributies worden in Diemen geheven:

- Afvalstoffenheffing;
- Rioolheffing;
- Leges;
- Marktgelden.

Bij de ramingen voor de heffingen met een directe tegenprestatie streven we zoveel mogelijk kostendekkendheid na. Uitzondering hierbij is de markt, waarbij ook naar tarieven in de omliggende gemeenten wordt gekeken om ons niet “uit de markt” te prijzen. Bij de diverse leges spelen naast het streven naar kostendekkendheid ook andere factoren een rol. Zo heeft de wetgever een aantal tarieven vastgesteld, bijvoorbeeld voor de Verklaring omtrent gedrag, reisdocumenten en rijbewijzen (rijksdeel). Ook de tarieven voortvloeiende uit de Wet op de Kansspelen worden landelijk bepaald. Daarnaast houden we bij het vaststellen van de tarieven ook rekening met de regionaal of landelijk gangbare tarieven. Per afzonderlijke retributie geven we een korte toelichting.

Afvalstoffenheffing

Afvalstoffenheffing wordt in rekening gebracht voor het ophalen en verwerken van huishoudelijk afval. Uitgangspunt voor de tariefsbepaling is 100% kostendekkendheid. Bij de afvalstoffenheffing wordt een tariefsdifferentiatie toegepast. Dat wil zeggen dat

onderscheid wordt gemaakt in een tarief voor een éénpersoons- en een tarief voor een meerpersoonshuishoudens. De verhouding tussen één- en meerpersoonshuishoudens schommelt al jaren rond de 35% éénpersoons- en 65% meerpersoonshuishoudens.

Toelichting op verschil opbrengst raming en werkelijk

Opbrengsten	Rekening 2013	Begroting 2014 primitief	Begroting 2014 na wijzigingen	Rekening 2014	Budget resultaat 2014
Afvalstoffenheffing	4.078	3.995	3.995	4.002	7
Totaal	4.078	3.995	3.995	4.002	7

De overschrijding is 0,18% ten opzichte van de raming. Het resultaat op de afvalstoffenheffing is met name afhankelijk van de leegstand als gevolg van verhuizingen.

De gewenste opbrengst voor 2014 wordt vastgesteld op basis van de geraamde kosten. Uitgangspunt hierbij is 100% kostendekking. In de berekening wordt onder meer rekening gehouden met:

- de areaaluitbreiding vanwege het gestegen aantal woningen;
- de (toegenomen) kwijtscheldingsaanvragen;
- de studentenwoningen aan de Dalsteindreef, Rode Kruislaan en Bergwijkdreef (de eigenaren/beheerders van deze complexen zorgen zelf voor de verwijdering van het afval).

Rioolheffing

Onder de naam rioolheffing wordt een recht geheven voor het lozen van afvalwater op de gemeentelijke riolering, het afvoeren van hemelwater, de rioleringszorg en het grondwaterbeheer. Als er minder dan 500 m³ huishoudelijk (afval)water per jaar op de riolering wordt geloosd, is er sprake van een rioolrecht kleinverbruik. Als er meer dan 500 m³ geloosd wordt, is er sprake van rioolheffing grootverbruik.

De gemeentelijke rioolheffing grootverbruik is gebaseerd op het door Waternet geschatte waterverbruik of de opname van de meterstanden. In 2014 hebben we er voor gekozen om het tarief niet te laten stijgen. In 2014 hebben we het geactualiseerde GRP (Gemeentelijk Rioleringsplan) vastgesteld. Uit dat plan blijkt in welke mate het nodig is om nu reeds in de tarieven rekening te houden met de kosten van toekomstige investeringen. Immers het uitgangspunt is kostendekkende tarieven.

Het BBV (Besluit Begroten en Verantwoorden voor gemeenten en provincies) schrijft sinds kort voor dat voor dit zogenaamde spaargedeelte een afzonderlijke voorziening ingesteld moet worden. In Diemen geldt dat er alleen een voorziening is voor vervanging/groot onderhoud. Bij de vaststelling van de Nota Reserves en Voorzieningen 2014' is een egalisatievoorziening voor het tarief afvalstoffenheffing ingesteld. In de nog op te stellen 'Nota Lokale Heffingen' wordt bepaald welke kosten en opbrengsten met de desbetreffende voorzieningen worden verrekend.

Toelichting op verschil opbrengst raming en werkelijk

Opbrengsten	Rekening 2013	Begroting 2014 primitief	Begroting 2014 na wijzigingen	Rekening 2014	Budget resultaat 2014
Rioolheffing					
- huishoudelijk afvalwater	2.498	2.647	2.647	2.641	-6

Opbrengsten	Rekening 2013	Begroting 2014 primitief	Begroting 2014 na wijzigingen	Rekening 2014	Budget resultaat 2014
- bedrijfsafvalwater	196	167	167	133	-34
Totaal	2.694	2.814	2.814	2.774	-40

De afwijking op de rioolheffing bedrijfsafvalwater is met name het gevolg van een lagere hoeveelheid afgevoerd bedrijfsafvalwater. Een verklaring hiervoor is moeilijk te geven.

Marktgelden

We brengen marktgeld in rekening voor het innemen van een standplaats op de weekmarkt. De losse standplaatsen rekent de marktmeester af en de vaste standplaatshouders krijgen per half jaar een aanslag marktgeld.

Toelichting op verschil opbrengst raming en werkelijk

Opbrengsten	Rekening 2013	Begroting 2014 primitief	Begroting 2014 na wijzigingen	Rekening 2014	Budget resultaat 2014
Marktgelden	55	55	55	47	-8
Totaal	55	55	55	47	-8

Het aantal verleende marktvergunningen is gedaald. Dit heeft ook gevolgen voor de opbrengsten.

Leges

De legesverordening is in 2014 door een extern gespecialiseerd advies bureau integraal beoordeeld. Naast tekstuele adviezen is met name de zogenaamde kostenonderbouwing beoordeeld. Voor de leges mogen de geraamde opbrengsten namelijk niet hoger zijn dan de geraamde kosten. Moeilijkheid hierbij is onder meer het vaststellen welke kosten wel en niet mogen worden toegerekend en het transparant maken op welke wijze de kosten zijn toegerekend. De adviezen worden verwerkt in de legesverordening 2015.

Toelichting op verschil opbrengst raming en werkelijkheid

Opbrengsten	Rekening 2013	Begroting 2014 primitief	Begroting 2014 na wijzigingen	Rekening 2014	Budget resultaat 2014
Burgerzaken	497	481	524	597	73
Bouwleges	448	578	918	980	62
Overige leges	124	110	72	71	-1
Totaal	1.069	1.169	1.514	1.648	134

- **Burgerzaken**
Wij hebben meer aan legesopbrengsten gerealiseerd. Dit wordt veroorzaakt door:
Hogere legesopbrengsten voor huwelijken (€ 22.000) als gevolg van het aantrekkelijk maken van trouwen in Diemen.
Hogere legesopbrengsten voor reisdocumenten (€ 50.000). Dit is het gevolg van de verhoging van de rijksleges in verband met de verlenging van de geldigheidsduur van 5 naar 10 jaar. Omdat dit een structureel karakter heeft stellen wij voor de begroting 2015 en verder hierop aan te passen.
- **Bouwleges**

Voor 2014 was reeds rekening gehouden met een behoorlijke opbrengst aan leges voor omgevingsvergunningen (bouwvergunningen). Er is in totaal bijna € 1 miljoen aan leges ontvangen hetgeen € 62.000 hoger is dan geraamd. Tegenover deze extra kosten staan ook hogere kosten (inhuur bouwplantoetsing en meer kosten voor toezicht ten tijde van de bouw). Die extra kosten bedroegen € 53.000.

Kwijtschelding

Als de inkomsten van een belastingschuldige zo laag zijn dat het niet mogelijk is (ook niet na het treffen van een betalingsregeling) de aanslag te betalen, is het onder strikte voorwaarden mogelijk kwijtschelding te verlenen. Kwijtschelding kan worden aangevraagd voor de afvalstoffenheffing en de hondenbelasting.

Kwijtscheldingen	Rekening 2013	Begroting 2014 primitief	Begroting 2014 na wijzigingen	Rekening 2014	Verschil
Afvalstoffenheffing	-162	-285	-285	-288	-3
Hondenbelasting	-3	-6	-6	-5	1
Totaal	-165	-291	-291	-293	-2

Door de economische crisis is het aantal kwijtscheldingen sterk gestegen. De afwijking ten opzichte van de begroting is gering.

Paragraaf 8 Grootschalige Projecten

Inleiding

In deze paragraaf zijn eenmalige grootschalige projecten opgenomen die (grote) gevolgen (kunnen) hebben voor de financiële huishouding van de gemeente. Dat betreft in ieder geval de ruimtelijke projecten met een eigen grondexploitatie (alleen nog Plantage de Sniep). Deze grondexploitatie wordt normaliter twee maal per jaar geactualiseerd (ten behoeve van de jaarrekening en ten behoeve van de kadernota/begroting). Het gaat in deze paragraaf ook om eenmalige grootschalige investeringen die tot gevolg hebben dat de resterende financiële beleidsruimte wordt ingeperkt. In deze paragraaf komen aan de orde:

- Plantage de Sniep;
- Brede school Diemen Noord;
- Bergwijkpark Noord;
- Dienstverlenend Diemen.

Plantage de Sniep

Doel

Een nieuwbouwwijk van circa 1.000 woningen, een brede school en vrije kavels. De wijk wordt gerealiseerd op een oud bedrijventerrein, waarbij de gemeente de gronden heeft verworven en een omvangrijke bodemsanering heeft gesaneerd.

Projectfase

Uitvoeringsfase

Acties 2014

Het programma op Plantage de Sniep is deels aangepast aan de gewijzigde situatie op de nieuwbouwwijk. Dit heeft onder meer geleid tot een herontwikkeling van een groot deel van Plantage de Sniep door de ontwikkelingscombinatie Bouwfonds/Dura in samenspraak met de gemeente. Daarbij zijn grote aantallen appartementen geschrapt. Hiervoor in de plaats komen met name eengezinswoningen die in kleinere deelplannen worden gerealiseerd. In 2014 zijn hierover nieuwe afspraken gemaakt met de ontwikkelingscombinatie. De financiële risico's voor de gemeente zijn met deze nieuwe afspraken afgenomen.

Onderdeel van de nieuwe afspraken is ook dat de gemeente voor twee deelplannen zelf aan zet is. De eerste voorbereidingen voor de gronduitgifte zijn eind 2014 gestart. In de loop van 2015 ontstaat meer duidelijkheid.

Bergwijkpark Noord

Doel

Een bestaand kantorengedrag, met forse leegstand moet worden omgevormd tot een gemengd woonwerkgebied met voorzieningen. Onderdeel van project betreft de toekomst van station Diemen-Zuid.

Projectfase

Ontwerpfase en Uitvoeringsfase

Acties 2014

De omvorming van het kantorengedebiet is daadwerkelijk gestart door het verbouwen van het complex Diemervijver tot een omvangrijke studentencampus met daarbij behorende voorzieningen. De laatste studentenwoningen zijn voor de zomer 2014 opgeleverd en de Campus Diemen Zuid functioneert uitstekend.

De ontwikkelaar die dit project uitvoert, heeft eveneens stappen gezet om te komen tot een verdergaande ontwikkeling in Bergwijpark Noord. Samen met de ontwikkelaar is gewerkt aan concrete plannen voor de bouw van woningen en bijbehorende voorzieningen. Eind 2014 zijn de eerste drie aanvragen om omgevingsvergunning ontvangen.

Met de ontwikkelaar zijn afspraken gemaakt over de benodigde investeringen en de bijdrage die vanuit de ontwikkeling betaald wordt.

Wij zullen aan dit alles ook in communicatieve zin de nodige aandacht blijven besteden omdat wij ervaren dat deze ontwikkelingen niet alleen een positieve invloed voor dit gebied maar voor heel Diemen hebben.

Brede school Diemen Noord

Doel

Een brede school in Diemen Noord waarin nauw wordt samengewerkt tussen de twee basisscholen De Duif en 't Palet, de kinderopvang, Stichting Welzijn Diemen en andere betrokken partners.

Acties 2014

De bouw van de Brede School in Diemen Noord is opgeleverd; het project is afgerond en wordt beëindigd.

Dienstverlenend Diemen (DiDi)

Eind 2009 is het programma DiDi ingericht met het doel ambtelijk sturing te geven aan een veelheid van projecten ter uitvoering van het zogenaamde "Realisatieplan" en het "Dienstverleningsconcept".

Eind 2014 is gestart met de overheveling van het hele programma Dienstverlenend Diemen naar de ICT samenwerking binnen de gemeenschappelijke regeling DUO+. Het is de bedoeling dat binnen DUO+ een vergelijkbaar programma wordt opgezet voor alle basisregistraties en andere (digitale) dienstverleningsprojecten.

In 2014 is aan de volgende projecten gewerkt.

Basisregistratie Grootchalige Topografie (BGT), inclusief Geo-informatie

Om de BGT op tijd te kunnen implementeren is de samenwerking gezocht met Uithoorn, De Ronde Venen en Ouder-Amstel. Ongeacht de verdere DUO+ ontwikkeling is afgesproken om voor deze implementatie samen op te trekken. Daarbij is gekozen voor het systeem Uithoorn. Deze gemeente heeft een goed systeem voor geo-informatie opgebouwd en kan vanuit dat systeem op een goede manier de overstap naar de BGT maken. Voor de andere gemeenten betekent dit dat eerst een inhaalslag gemaakt moet worden om op gelijkwaardig niveau met Uithoorn te komen.

Basisregistratie Adressen en Gebouwen (BAG), beheer en binnengemeentelijk gebruik

De basisregistratie is geïmplementeerd. Daarmee is dat onderdeel van het project afgerond. Het beheer van de basisregistratie heeft een verbeteringslag gemaakt om aan wettelijke eisen te voldoen. Uitgangspunt was dat in 2014 de voorgeschreven audit een positief resultaat

zou geven. Dat is grotendeels gelukt alleen door een paar grote projecten (Campus) is het de gemeente niet gelukt steeds de krappe termijnen te halen tussen gereedmelding van een gebouw en het volledig digitaal verwerken van alle gegevens in de BAG. Er is daardoor niet aan alle eisen van de audit voldaan. In het laatste kwartaal 2014 was dit overigens wel het geval. Inmiddels heeft het ministerie ook ingezien dat de audit-eisen wel heel krap zijn gesteld. Deze worden bijgesteld.

Midoffice inrichting inclusief MijnOverheid.nl/PIP

De aanbesteding van de Mid-Office heeft in samenwerking met de DUO+ gemeenten plaatsgevonden. Het project is eind 2014 overgedragen aan de gemeenschappelijke regeling DUO+.

Basisregistratie Wet WOZ

In afwachting van landelijke ontwikkelingen. In oktober 2009 is de voortgang van dit project landelijk tijdelijk stopgezet door de Waarderingskamer (op verzoek van het Ministerie van Financiën). Dit vanwege financiële redenen. Er is gestart met het testen van de software door leveranciers en gemeenten. Dit project wordt verder uitgevoerd in DUO+ verband.

Ontwikkeling Klant Contact Center (KCC)

In 2014 heeft het KCC zich naar fase 3 en gedeeltelijk fase 4 van het programma Antwoord© doorontwikkeld. Het KCC is het hart van de organisatie waar de burger terecht kan met zijn vragen. Hij krijgt over alle kanalen heen (bellen, balie of internet) hetzelfde antwoord. Indien de burger eerder contact heeft gehad met de gemeente heeft het KCC hier zicht op.

De burger kan steeds meer zelf regelen via uitgebreide toegang tot e-formulieren en zijn persoonlijke internetpagina (PIP).

In het KCC is informatie beschikbaar voor de medewerkers zodat 80% beantwoord kan worden. Indien dit niet mogelijk is, kan de telefoniste direct doorschakelen naar de specialist.

Een burger kan de behandeling van zijn aanvraag (bijvoorbeeld bijzondere bijstand) zelf volgen via internet. Hij weet precies in welke fase de behandeling zich bevindt. Dit zorgt ervoor dat hij minder contact hoeft op te nemen met de gemeente over de status van zijn aanvraag.

Jaarrekening

Staat van baten en lasten

Programma's	Begroting 2014 primitief			Begroting 2014 inclusief wijzigingen			Rekening 2014		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Programma 0 Bestuur en Dienstverlening	515	-5.160	-4.645	539	-6.177	-5.638	623	-6.229	-5.606
Programma 1 Veiligheid en openbare orde	98	-2.446	-2.348	34	-2.499	-2.465	117	-2.517	-2.400
Programma 2 Wegen, Verkeer en Vervoer	898	-7.221	-6.323	869	-7.685	-6.816	1.514	-8.563	-7.049
Programma 3 Onderwijs en Kinderopvang	667	-3.026	-2.359	697	-3.577	-2.880	690	-3.335	-2.645
Programma 4 Welzijn en Cultuur	652	-7.018	-6.366	918	-7.259	-6.341	1.043	-6.709	-5.666
Programma 5 Sport en Recreatie	974	-3.425	-2.451	979	-3.467	-2.488	909	-3.341	-2.432
Programma 6 Participatie, Inkomen en Zorg	9.541	-13.348	-3.807	10.480	-14.235	-3.755	10.772	-14.396	-3.624
Programma 7 Leefomgeving en Volksgezondheid	7.163	-11.105	-3.942	8.515	-12.438	-3.923	8.007	-12.108	-4.101
Programma 8 Ruimtelijke Ontwikkeling	16.328	-17.383	-1.055	18.281	-17.977	304	19.907	-19.477	431
Algemene Dekkingsmiddelen	33.300	-518	32.782	33.755	-1.610	32.145	34.139	-975	33.164
Saldo van baten en lasten	70.136	-70.650	-514	75.067	-76.924	-1.857	77.721	-77.650	72
Programma 0 Bestuur en Dienstverlening	15	-231	-216	644	-196	448	644	-196	448
Programma 1 Veiligheid en openbare orde			-	278	-172	106	214	-172	42
Programma 2 Wegen, Verkeer en Vervoer		-100	-100	25	-100	-75	25	-100	-75
Programma 3 Onderwijs en Kinderopvang			-			-		-193	-193
Programma 4 Welzijn en Cultuur	426		426	427		427	427		427
Programma 5 Sport en Recreatie			-	6		6	6		6
Programma 6 Participatie, Inkomen en Zorg			-			-			-
Programma 7 Leefomgeving en Volksgezondheid	220		220	220		220	220		220
Programma 8 Ruimtelijke Ontwikkeling	210		210	210		210	210		210
Algemene Dekkingsmiddelen	237	-195	42	895	-380	515	895	-380	514
Mutaties in reserves	1.108	-526	582	2.705	-848	1.857	2.641	-1.041	1.599
Geraamd resultaat	71.244	-71.176	68	77.772	-77.772	-	80.362	-78.691	1.671

Het voordelig saldo aan dotaties en onttrekkingen van € 1.599.000 wijkt € 523.000 af van het saldo van € 2.124.000 aan dotaties en onttrekkingen dat in de tabel Eigen vermogen (zie toelichtingen balans: reserves) is gepresenteerd. Het verschil wordt veroorzaakt door het negatieve rekeningresultaat 2013 van € 523.000.

Toelichting staat van baten en lasten

Nadelen die groter zijn dan 0,1% van de begrotinguitgaven (circa € 77 miljoen)

Progr	B/L	Onderdeel	Overschrijding
1	L	Calamiteit beukenhorst	-82
2	L	Grondbank*	-522
2	L	Werkzaamheden voor derden*	-198
3	L (res)	Voorziening onderhoud schoolgebouwen*	193
6	L	Voorziening dubieuze debiteuren Werk en inkomen	-160
6	L	Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzieningen Gemeenten (BUIG)	-269
6	L	Besluit Bijstandverlening Zelfstandigen (Bbz)*	-164
7	L	Afval*	-236
7	L	Riool*	-627
8	L	Verkoop Visseringweg 2*	-245
8	L	Grondexploitatie*	-893
AD	L	Dotatie voorziening dubieuze debiteuren	-311
AD	L	Didi (versneld afschrijven)	-187
AD	L	Afrekening energie 2013 en 2014	-110

* Deze overschrijdingen zijn kostenneutraal

Programma 0 Bestuur en Dienstverlening

Omschrijving	Bedrag (x € 1.000)	V/N	I/S
Lasten			
Personeelslasten Voor een toelichting verwijzen we naar de tabel 'Personeelslasten (saldo van baten en lasten)' van de paragraaf bedrijfsvoering.	-117	N	I
Pensioen voor wethouders Omdat wij een deel van de pensioenen voor wethouders niet meer kunnen verzekeren hebben we bij de jaarrekening 2013 een voorziening ingesteld waaraan € 136.000 is gedoteerd. Uit jaarlijkse actualisatie blijkt dat deze pensioenverplichting is opgelopen van € 136.000 naar € 252.000. De begrote premies geven we niet meer uit omdat er geen verzekeringen meer worden geaccepteerd. Daarom vullen wij het tekort op de voorziening van € 116.000 aan ten laste van de in 2014 niet uitgegeven premies (€ 141.000). Per saldo blijft ten gunste van het rekeningresultaat 2014 een bedrag van € 25.000 over.	25	V	I
Overige verschillen Dit effect wordt voor een aanzienlijk deel veroorzaakt door de afdrachten aan het Rijk. Tegenover de hogere afdracht staan hogere inkomsten (zie legesinkomsten), een inkoopvoordeel en advieskosten.	40	V	I
Totaal verschil lasten	-52	N	

Omschrijving	Bedrag (x € 1.000)	V/N	I/S
Baten			
Legesopbrengsten Wij hebben per saldo circa € 75.000 meer aan legesopbrengsten gerealiseerd. Dit effect wordt voor een aanzienlijk deel veroorzaakt door: - De hogere legesopbrengsten voor huwelijken (€ 22.000) als gevolg van het aantrekkelijk maken van trouwen in Diemen. - De hogere legesopbrengsten voor reisdocumenten (€ 50.000). Dit is het gevolg van de verhoging van de rijksleges in verband met de verlenging van de geldigheidsduur van 5 naar 10 jaar. Omdat dit een structureel karakter heeft stellen wij voor de begroting 2015 en verder hierop aan te passen.	75	V	I
Overige verschillen	9	V	I
Totaal verschil baten			
Reserves (dotaties/onttrekkingen)			
-	-	-	-
Totaal Reserves (dotaties/onttrekkingen)	-		
Totaal verschil resultaat na bestemming programma 0	32	V	

Programma 1 Veiligheid en openbare orde

Omschrijving	Bedrag (x € 1.000)	V/N	I/S
Lasten			
Bomruiming Weespertrekvaart Waar wij bij de jaarrekening 2013 nog dachten circa € 64.000 nodig te hebben voor de afwikkeling van bomruiming Weespertrekvaart, blijkt nu dat dit bedrag niet nodig was (zie ook toelichting op de onttrekkingen). In de loop van 2013 zijn de werkzaamheden qua beveiligingsniveau aangepast wegens het aantreffen van zwaardere en meer munitie op locaties (buiten Diemen) waar deze niet verwacht werden. Binnen Diemen zijn echter geen onverwachte situaties aangetroffen. De extra kosten van de beveiligingsmaatregelen hebben dus niet op Diemen gedrukt. Binnen Diemen viel een en ander gunstig uit.	64	V	I
Calamiteit beukenhorst Zoals wij in de vierde kwartaalbrief 2014 hebben gemeld, moesten wij voor de calamiteit beukenhorst kosten maken waarin de begroting niet voorziet. De kosten zijn onder meer gemaakt voor de eerste opvang van bewoners op de avond van het incident, de inzet van de crisisorganisatie en van de gemeentelijke diensten. Ook de extra kosten voor de inzet van maatschappelijke hulpverlening in het kader van de nazorg aan de getroffen bewoners zijn hier in meegenomen. Vooralsnog zijn deze kosten opgelopen tot een bedrag van circa € 82.000.	-82	N	I
Personeelslasten (o.a. Inhuur tbv RPCAA) Om RPCAA in 2014 te kunnen ondersteunen, hebben wij voor circa € 44.000 ingehuurd. Deze lasten hebben wij doorbelast aan RPCAA. Zie daarom ook de toelichting de baten.	-44	N	I
Opleidingskosten Het volgen van opleidingen hadden wij gepland in de september-november van 2014. Echter door calamiteit Beukenhorst die in deze periode plaatsvond, hebben wij de geplande opleidingen niet meer gevolgd.	21	V	I
Overige verschillen Dit effect heeft onder meer betrekking op het budget voor materialen en onderhoud crisisbeheersing. Met het niet doorgaan van de geplande oefening crisisbeheersing zijn geen kosten gemaakt voor de hiervoor genoemde budgetten.	22	V	I
Totaal verschil lasten	-19	N	

Omschrijving	Bedrag (x € 1.000)	V/N	I/S
Baten			
APV Wij hebben voor het verstrekken van ontheffingen en innen van dwangsommen circa € 38.000 meer ontvangen dan is begroot.	38	V	I
Personeelsbaten (o.a. Inhuur tbv RPCAA) Deze baten hebben voor een significant deel te maken met de doorbelasting van kosten voor inhuur aan RPCAA. Daarnaast worden de kosten van een extern adviseur inzake BIBOB deels doorberekend aan de gemeente Ouder-Amstel.	50	V	I
Overdacht brandweerkazerne Door de overdracht van de brandweerkazerne per 1 juni 2014 aan de veiligheidsregio heeft het verrekenen van de exploitatie kosten maar over een deel van het jaar plaatsgevonden.	-5	N	I
Totaal verschil baten	83		

Omschrijving	Bedrag (x € 1.000)	V/N	I/S
Reserves (dotaties/onttrekkingen)			
Bomruiming Weespertrekvaart Zoals hierboven is gemeld, zijn de kosten voor Bomruiming Weespertrekvaart € 64.000 lager uitgevallen dan wij oorspronkelijk dachten. Hierdoor is de reservering in de reserve doorgeschovenposten van € 64.000 bomruiming Weespertrekvaart niet meer nodig. Wij stellen voor het bedrag van € 64.000 ten gunste van de Algemene reserve vrij te laten vallen.	-64	N	I
Totaal Reserves (dotaties/onttrekkingen)	-64	N	-
Totaal verschil resultaat na bestemming programma 1	1	-	-

Programma 2 Wegen, Verkeer en Vervoer

Omschrijving	Bedrag (x € 1.000)	V/N	I/S
Lasten			
Parkeerexploitatie 2014 De parkeerexploitatie 2014 laat een negatief resultaat zien. De invorderingskosten van de naheffingsaanslagen waren abusievelijk niet meebegroet in 2014 en veroorzaken een overschrijding van de kosten (€ 23.000). Verder is P1 in het 4e kwartaal gestart met handhaving van de blauwe zone (kosten € 6.500). De besparing op de salariskosten (ca. € 20.000) is in 2014 niet meegenomen omdat de salariskosten aan het begin van een begrotingsjaar al worden toegerekend. Verder zijn opbrengsten en lasten voor zowel 2013 als 2014 met Delta Lloyd verrekend (zie opmerking bij baten). De totale baten en lasten laten een structureel tekort zien van € 25.000.	-77	N	I
Grondbank De inkomsten en uitgaven van de grondbank worden niet begroot en vallen weg tegen elkaar.	-522	N	I
Werkzaamheden voor derden Dit jaar zijn meer werkzaamheden voor derden verricht dan begroot. Deze kosten worden doorbelast aan nutsbedrijven.	-198	N	I
Overige verschillen	-81	N	I
Totaal verschil lasten	-878	N	I

Omschrijving	Bedrag (x € 1.000)	V/N	I/S
Baten			
Grondbank De inkomsten en uitgaven van de grondbank worden niet begroot en vallen weg tegen elkaar.	522	V	I
Werkzaamheden voor derden De doorberekende kosten aan nutsbedrijven zijn hoger dan begroot.	111	V	I
Parkeerexploitatie De parkeeropbrengsten op maaiveld van 2012 en 2013 van Delta Lloyd moesten nog worden afgedragen in 2014 (inclusief verrekening met DL met de daarvoor gemaakte kosten). Dat geeft een negatief effect op de inkomsten van 2014 (ca. € 100.000). Verder is een opbrengst van € 11.000 niet correct geboekt. Dit zal in 2015 alsnog worden gecorrigeerd. In de begroting 2014 is abusievelijk rekening gehouden met naheffingsaanslagen binnen de blauwe zone (€ 12.750). Dit betreft echter de opbrengst van vergoedingen voor uitgeschreven processen verbaal. Die vergoedingen waren echter ook al onder de post "dwangsommen" opgenomen.	-77	N	I
Proces verbalen In 2014 hebben we de vergoeding voor 2013 en 2014 ontvangen. Voorgaande jaren kwamen de afrekeningen later in het jaar.	30	V	I
Overige verschillen	59	V	I
Totaal verschil baten	645	V	I
Reserves (dotaties/onttrekkingen)			
-	-	-	-
Totaal Reserves (dotaties/onttrekkingen)	-	-	-
Totaal verschil resultaat na bestemming programma 2	-233	N	

Programma 3 Onderwijs en Kinderopvang

Omschrijving	Bedrag (x € 1.000)	V/N	I/S
Lasten			
Vrijval voorziening onderhoud schoolgebouwen Door gewijzigde regelgeving zijn de schoolbesturen nu zelf verantwoordelijk voor het onderhoud van de schoolgebouwen en niet meer de gemeente. Dit is voor ons de aanleiding de voorziening onderhoud schoolgebouwen op te heffen en het restant budget van € 193.000 vrij te laten vallen (zie ook de toelichting op de dotaties aan de reserves: Voorziening onderhoud schoolgebouwen).	193	V	I
Leerlingenvervoer Er wordt strikter beleid gevoerd bij de toekenning van aanvragen leerlingenvervoer. De zogenaamde hardheidsclausule wordt minimaal toegepast. Deze lijn is vanaf 2013 ingezet en financieel effect is nu ook in 2014 zichtbaar.	15	V	S
Overige verschillen	34	V	I
Totaal verschil lasten	242	V	

Omschrijving	Bedrag (x € 1.000)	V/N	I/S
Baten			
Gemeentelijk OAB Hiervoor wordt een bedrag door het rijk beschikbaar gesteld gebaseerd op het aantal leerlingen met schoolgewicht van de desbetreffende gemeente. Dit aantal is voor Diemen in 2014 lager dan verwacht.	-15	N	I
Overige verschillen	8	V	I
Totaal verschil baten	-7	V	
Reserves (dotaties/onttrekkingen)			
Voorziening onderhoud schoolgebouwen Conform raadsbesluit wordt de vrijval uit de voorziening onderhoud schoolgebouwen van € 193.000 gedoteerd aan de Algemene reserve	-193	N	I
Totaal Reserves (dotaties/onttrekkingen)	-193	N	I
Totaal verschil resultaat na bestemming programma 3	42	V	I

Programma 4 Welzijn en Cultuur

Omschrijving	Bedrag (x € 1.000)	V/N	I/S
Lasten			
Collectieve voorzieningen Wmo Deze onderschreiding wordt onder andere veroorzaakt door een subsidie terugvordering van Spirit (minder trajecten geleverd) en het sluiten van de Diemer Factory. Er is een doeluitkering voor de OGGZ in 2014 verstrekt van €54.000,-. Dit bedrag moet nog worden toegeschreven naar andere producten.	306	V	I
Wmo individuele voorzieningen In 2014 is voor individuele voorzieningen Wmo per saldo minder besteed. Oorzaken voor deze lagere besteding zijn: • Lagere kosten voor de woonvoorzieningen door minder aanvragen; • Lagere kosten voor hulp bij het huishouden, doordat de effecten van verschillende beleidskeuzes duidelijker zichtbaar worden; • Lagere besteding van het budget voor materialen en de AWBZ-pakketmaatregel. Overigens zijn er tengevolge van een stijging van het aantal aanvragen meer vervoermiddelen en rolstoelen verstrekt en is ook het gebruik van de servicetaxi toegenomen. Dit laatste wordt waarschijnlijk veroorzaakt door een grotere tevredenheid onder gebruikers over de dienstverlening van de aanbieder.	206	V	I
Overige verschillen Het voordelig effect van ca € 38.000 wordt onder meer veroorzaakt door de lagere personele lasten die op dit programma zijn verantwoord, lagere kosten voor de verdubbelingsregeling en Veilig Thuis.	38	V	I
Totaal verschil lasten	550	V	I

Omschrijving	Bedrag (x € 1.000)	V/N	I/S
Baten			
Wmo Individuele voorzieningen De inkomsten binnen de Wmo zijn hoger dan begroot. Dit komt onder andere doordat de binnengekomen eigen bijdrage voor de hulp bij het huishouden en hulpmiddelen hoger is dan begroot. Dit komt onder andere door een groter aandeel eigen bijdrage voor hulpmiddelen en woonvoorzieningen dan verwacht.	130	V	I
Overige verschillen	-5	N	I
Totaal verschil baten	125	V	I
Reserves (dotaties/onttrekkingen)			
	-	-	-
Totaal Reserves (dotaties/onttrekkingen)	-	-	-
Totaal verschil resultaat na bestemming programma 4	675	V	I

Programma 5 Sport en Recreatie

Omschrijving	Bedrag (x € 1.000)	V/N	I/S
Lasten			
Personeelslasten (kosten bedrijfsvoering) Voor een toelichting verwijzen we naar de tabel 'Personeelslasten (saldo van baten en lasten)' van de paragraaf bedrijfsvoering.	100	V	I
Overige verschillen Overige verschillen worden onder meer verklaard door lagere uitgaven aan evenementen.	26	V	I
Totaal verschil lasten	126	V	I

Omschrijving	Bedrag (x € 1.000)	V/N	I/S
Baten			
Bezuinigingsmaatregel Op basis van een bezuinigingsmaatregel uit 2012 zouden de inkomsten voor een periode van vier jaar verhoogd worden met 2.5% per jaar. Abusievelijk is in de begroting rekening gehouden met 10% per jaar.	-66	N	S
Overige verschillen	-4	N	I
Totaal verschil baten	70	N	-
Reserves (dotaties/onttrekkingen)			
-	-	-	-
Totaal Reserves (dotaties/onttrekkingen)	-	-	-
Totaal verschil resultaat na bestemming programma 5	56	V	-

Programma 6 Participatie, Inkomen en Zorg

Omschrijving	Bedrag (x € 1.000)	V/N	I/S
Lasten			
Sociale werkvoorziening Pantar, de uitvoeringsorganisatie van de WSW, heeft een positief subsidieresultaat behaald over 2013 en 2014. Uit de voorlopige afrekening blijkt een teruggave van de bijdrage in het subsidieresultaat aan de gemeente. Over 2013 is de teruggave € 104.000 (V), over 2014 is dit € 191.000 (V). Daarnaast is een ontvangen stimuleringsbijdrage begeleid werken van € 11.000 (N) doorgestort aan het WSW bedrijf.	284	V	I
Kosten kinderopvang De raming was deels gebaseerd op de uitgaven in 2013. De uitgaven in 2014 zijn lager omdat een aantal cliënten alleen in 2013 deelnam aan een re-integratietraject. Ook zijn de persoonlijke omstandigheden bij een aantal cliënten veranderd waardoor in 2014 geen aanspraak meer werd gedaan op kinderopvang.	36	V	I
Voorziening dubieuze debiteuren Werk en inkomen De mate van oninbaarheid en de hoogte van het debiteurensaldo zijn de basis voor de dotatie aan de voorziening dubieuze debiteuren werk en inkomen. Bij het opmaken van de rekening is de hoogte van de voorziening bepaald. De dotatie aan de voorziening hebben wij niet geraamd omdat de oninbare debiteuren vooraf niet in te schatten zijn. Voor 2014 hebben wij dit berekend op € 160.000. Hiermee komt de stand van de voorziening per 31 december 2014 op € 1.347.000.	-160	N	I
Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzieningen Gemeenten (BUIG) Ondanks de lichte economische groei in 2014 is het aantal mensen met een uitkering gestegen van 507 in januari 2014 naar 532 in december 2014. Dit betekent een toename van 25 ofwel 5%. Hierdoor zijn de bijstandslasten niet binnen het beschikbare budget gebleven.	-269	N	I
Besluit Bijstandverlening Zelfstandigen (Bbz) Ook voor ondernemers heeft de economische crisis zich doorgezet in 2014. Dit vertaalt zich in een toename van de aanvragen en een overschrijding van het budget. De kredieten zijn voor 75% gedeclareerd bij het Rijk en de advieskosten voor 90%. Bij de baten geven wij ook een toelichting.	-164	N	I
Schuldhelpverlening Door de te verwachten economische situatie hebben wij in 2014 het budget verhoogd ten opzichte van 2013. Door veranderend beleid, meer aandacht voor preventie, zijn de uitgaven voor deze post echter achtergebleven bij de raming.	33	V	I
Personeelslasten Voor een toelichting wordt verwezen naar de tabel 'Personeelslasten (saldo van baten en lasten)' van paragraaf bedrijfsvoering.	83	V	I
Overge verschillen Dit zijn overige verschillen, inclusief doorbelastingen.	-4	N	I
Totaal verschil lasten	-161	N	I

Omschrijving	Bedrag (x € 1.000)	V/N	I/S
Baten			
Besluit Bijstandverlening Zelfstandigen (Bbz) Bij de toelichting op de lasten van de Bbz is een toename van de aanvragen gemeld en een hogere verstrekking van kredieten. Hierdoor is de declaratie bij het Rijk ook hoger.	149	V	I
Terugvordering en verhaal Ten onrechte verstrekte uitkeringen en bijzondere bijstand worden teruggevorderd van cliënten. Deze post is moeilijk te ramen.	125	V	I
Overige verschillen	18	V	I
Totaal verschil baten	292	V	I

Omschrijving	Bedrag (x € 1.000)		V/N	I/S
Reserves (dotaties/onttrekkingen)				
-	-	-	-	-
Totaal Reserves (dotaties/onttrekkingen)	-	-	-	-
Totaal verschil resultaat na bestemming programma 6	131	V	I	

Programma 7 Leefomgeving en Volksgezondheid

Omschrijving	Bedrag (x € 1.000) V/N I/S		
Lasten			
Milieu De uitvoering van de werkzaamheden aan de geluidschermen voor het verkeerslawaaï loopt door in 2015. De dekking vanuit de subsidies komt ook in 2015.	397	V	I
Zwerfafval In de derde kwartaalbrief van 2014 is melding gemaakt van de subsidie voor zwerfafval. Er is besloten om de ontvangen subsidie in te zetten voor het Plan van Aanpak Inzet Zwerfafval. Van de ontvangen subsidie is € 26.000 nog niet besteed en zijn nodig voor de bestedingen in 2015. Het niet bestede bedrag wordt gestort in de egalisatie voorziening afval. De kosten in 2015 worden vervolgens rechtstreeks uit de voorziening betaald.	26	V	I
Ophalen afval In 2014 zijn de eindafrekeningen over 2012 en 2013 ontvangen. Het voordelig resultaat is gestort in de egalisatievoorziening afvalstoffenheffing	163	V	I
Afval Door de genoemde voordelige resultaten en overige kleine verschillen is de dotatie naar de egalisatie voorziening hoger.	-153	N	I
Grondwater In 2015 moet een aanpassing/uitbreiding aan het bestaande grondwatermeetnet aanbesteed worden. Tijdens het opstellen van het Gemeentelijk RioleringsPlan 2014-2018 is het hiervoor benodigd budget abusievelijk verwerkt als een investering van € 55.000 (77742) en een eenmalige onderzoekspost van € 100.000 in de begroting van 2014. Dit wordt gecorrigeerd naar een investering van € 155.000 in 2015.	100	V	I
Riool Door de lagere kosten voor o.a. grondwater, onderhoud peilbuizen, gemalen en dat de begrote dotatie bij baten in plaats van bij lasten begroot staat is er een nadelig effect bij de egalisatie met de voorziening	-236	N	I
Overige verschillen	34	V	I
Totaal verschil lasten	331	V	I

Omschrijving	Bedrag (x € 1.000) V/N I/S		
Baten			
Milieu De dekking van de subsidies is nog niet volledig, omdat de werkzaamheden doorlopen in 2015. Een deel van de dekking is te hoog begroot, omdat een deel van ontvangen subsidies in de reserve omgevingslawaaï was gestort. Zowel vanuit de reserve als de te ontvangen subsidie is rekening gehouden met dekking van de kosten.	-627	N	I
Riool Dit jaar is er € 40.000 minder rioolheffing ontvangen en de dotatie van € 175.000 naar de egalisatievoorziening stond door begrotingswijzigingen bij de baten in plaats van bij de lasten	135	V	I
Overige verschillen	-16	N	I
Totaal verschil baten	-508	N	I
Reserves (dotaties/onttrekkingen)			
-	-	-	-
Totaal Reserves (dotaties/onttrekkingen)	-	-	-
Totaal verschil resultaat na bestemming programma 7	-177	N	I

Programma 8 Stedelijke ontwikkeling

Omschrijving	Bedrag (x € 1.000)	V/N	I/S
Lasten			
Bouw- en woningtoezicht Voor 2014 was reeds rekening gehouden met een behoorlijke opbrengst aan leges voor omgevingsvergunningen (bouwvergunningen). Er is in totaal bijna € 1 miljoen aan leges ontvangen hetgeen € 62.000 hoger is dan geraamd. Tegenover deze extra kosten staan ook hogere kosten (inhuur bouwplantoetsing en meer kosten voor toezicht ten tijde van de bouw). Die extra kosten bedroegen € 53.000. Een geraamd budget voor extra advieskosten op het gebied van brandveiligheid behoefde niet te worden benut. De inzet van de regionale brandweer op basis van de gemeenschappelijke regeling (met een vast aantal afgesproken adviesuren) en de inzet van de gemeentelijke inspecteur brandveiligheid bleek afdoende te zijn.	-30	N	I
Overige grondzaken De hogere kosten elektra pand Verrijn Stuartweg, de kosten van OZB overige terreinen en de eenmalige kosten van de bouwvergunning van de damwand zorgen voor een overschrijding van de kosten bij overige grondzaken.	-45	N	I
Verkoop Visseringweg 2 Het terrein Visseringsweg 2 is verkocht. De (afgeraamde) boekwaarde lag lager dan de werkelijke opbrengst waardoor per saldo een positief resultaat is ontstaan.	-245	N	I
Grondexploitatie De kosten en opbrengsten van grondexploitaties worden in de balans verantwoord bij de post voorraden gronden in exploitaties. De afwijkingen in de uitgaven en inkomsten in een boekjaar veroorzaken een afwijking aan zowel de lasten als baten kant.	-1.196	N	I
Overige verschillen	16	V	I
Totaal verschil lasten	-1.500	N	I

Omschrijving	Bedrag (x € 1.000)	V/N	I/S
Baten			
Bouw- en woningtoezicht Voor 2014 was reeds rekening gehouden met een behoorlijke opbrengst aan leges voor omgevingsvergunningen (bouwvergunningen). Er is in totaal bijna € 1 miljoen aan leges ontvangen hetgeen € 62.000 hoger is dan geraamd. Tegenover deze extra kosten staan ook hogere kosten (inhuur bouwplantoetsing en meer kosten voor toezicht ten tijde van de bouw). Die extra kosten bedroegen € 53.000. Een geraamd budget voor extra advieskosten op het gebied van brandveiligheid behoefde niet te worden benut. De inzet van de regionale brandweer op basis van de gemeenschappelijke regeling (met een vast aantal afgesproken adviesuren) en de inzet van de gemeentelijke inspecteur brandveiligheid bleek afdoende te zijn.	52	V	I
Verkoop Visseringweg 2 Het terrein Visseringsweg 2 is verkocht. De (afgeraamde) boekwaarde lag lager dan de werkelijke opbrengst waardoor per saldo een positief resultaat is ontstaan.	285	V	I
Eenmalige bijdrage parkeerexploitatie Delta Lloyd In 2014 is de eerder contractueel vastgelegde bijdrage van de gemeente aan exploitatie van de parkeergarage van Delta Lloyd betaald. De bijdrage lag iets lager dan het hiervoor gereserveerde bedrag. Het restant van dit gereserveerde bedrag valt vrij.	60	V	I
Grondexploitatie De kosten en opbrengsten van grondexploitaties worden in de balans verantwoord bij de post voorraden gronden in exploitaties. De afwijkingen in de uitgaven en inkomsten in een boekjaar veroorzaken een afwijking aan zowel de lasten als baten kant.	1.212	V	I

Omschrijving	Bedrag (x € 1.000)	V/N	I/S
Bestemmingsplannen Binnen het product Ruimtelijke Ontwikkeling laat de kostenplaats bestemmingsplannen een tekort zien van € 16.000. Dit tekort wordt vooral veroorzaakt doordat rekening is gehouden met legesinkomsten bij het afwijken van bestemmingsplannen. Deze leges zijn in 2014 echter steeds gekoppeld geweest aan een (omgevings)vergunning en daardoor bij het product Bouw- en woningtoezicht geboekt. Daar is ook sprake van een positief resultaat.	-16	N	I
Overige grondzaken De baten voor huren, pachten en erfpachten waren dit jaar hoger door o.a. nieuwe en/of incidentele opbrengsten. Van dit voordeel is € 35.000 structureel.	45	V	I
Overige verschillen	-12	N	I
Totaal verschil baten	1.626	V	I
Reserves (dotaties/onttrekkingen)			
-	-	-	-
Totaal Reserves (dotaties/onttrekkingen)	-	-	-
Totaal verschil resultaat na bestemming programma 8	126	V	I

Algemene dekkingsmiddelen

Omschrijving	Bedrag (x € 1.000)	V/N	I/S
Lasten			
Effecten kwartaalbrieven 2013 Lopende 2014 hebben de besluiten van de raad per saldo geleid tot een voordeel van € 1.222.000.	1.222	V	I
Dotatie voorziening dubieuze debiteuren Wij hebben op de balans voor circa € 2.411.000 aan openstaande debiteuren. Van dit bedrag verwachten wij dat op termijn circa € 567.000 oninbaar is. Aanleiding om een bedrag oninbaar te stellen, kan variëren van een faillissement, onbekende woon- en verblijfplaats tot geen betalingscapaciteit. Om deze oninbare bedragen ofwel dubieuze debiteuren te kunnen afboeken is een voorziening ingesteld. Alleen is het budget in deze voorziening niet voldoende. Dit is dan ook de aanleiding voor ons geweest om circa € 311.000 toe te voegen aan deze voorziening. Hierdoor is de stand van deze voorziening op 31 december 2014 gelijk aan € 567.000.	-311	N	I
Didi (versneld afschrijven) In het raadsvoorstel DUO+ samenwerking ICT is aangegeven dat de ICT-investeringen die overgeheveld worden naar DUO+ in twee jaar versneld worden afgeschreven. Dit levert in 2014 een extra afschrijving op van € 187.000.	-187	N	I
Afrekening energie 2013 Wij hebben voor energie een overschrijding van circa € 110.000 te melden. Dit effect is veroorzaakt door een afrekening die betrekking heeft op 2013.	-110	N	I
Inkomsten reclame-aanduidingen De inkomsten die de gemeente verkrijgt uit de reclame-aanduidingen liggen structureel lager dan is begroot. Deze inkomsten zijn contractueel vastgelegd en zijn reeds optimaal. In de tweede kwartaalbrief 2015 en de Kadernota 2016 komen wij met een voorstel deze inkomsten structureel te verlagen met € 10.000	-10	N	S
Overige verschillen	33	V	I
Totaal verschil lasten	634	V	I

Omschrijving	Bedrag (x € 1.000)	V/N	I/S
Baten			
Algemene uitkering Ten opzichte van de begroting hebben wij € 300.000 meer ontvangen uit het gemeentefonds. Voor een toelichting verwijzen wij naar paragraaf Algemene Dekkingsmiddelen.	300	V	I
Overige verschillen Dit effect is vooral het gevolg van de rentebaten van de startersleningen en lagere bedrijfsvoeringskosten.	85	V	I
Totaal verschil baten	385	V	I
Reserves (dotaties/onttrekkingen)			
-	-	-	-
Totaal Reserves (dotaties/onttrekkingen)	-	-	-
Totaal verschil resultaat na bestemming algemene dekkingsmiddelen	1.019	V	-

Bedrijfsvoering

Omschrijving	Bedrag (x € 1.000)	V/N	I/S
Lasten			
Personeelslasten Voor een toelichting verwijzen we naar de tabel 'Personeelslasten (saldo van baten en lasten)' van de paragraaf Bedrijfsvoering (zie ook de baten).	-112	N	I
Opleiding In 2014 hebben wij in vergelijking met eerdere jaren circa 25% van de begrote middelen niet aangewend. Een reden daarvoor is dat trainingen of opleidingen door onvoldoende deelnemers niet doorgingen. Verder zijn voor een deel andere financieringsbronnen aangewend. Denk hierbij aan onder meer subsidie van het AenO fonds of de provincie. Samenvattend betekent de onderbesteding niet dat er geen of onvoldoende aandacht is geweest voor (de noodzaak van) training en scholing.	62	V	I
Tractie In 2014 hebben wij het budget voor tractie met circa € 48.000 overschreden. Dit effect is voor een aanzienlijk deel veroorzaakt door extra onderhoudskosten aan een borstelmachine en een grote veegmachine. Hiertegenover staat dat de vervanging van deze borstelmachine en veegmachine op een later tijdstip is gezet.	-48	N	I
Overige verschillen Dit effect wordt voor een groot deel veroorzaakt door de algere kosten die wij dit jaar hebben gemaakt voor onderhoud gemeentelijke gebouwen en automatisering.	34	V	I
Totaal verschil lasten	-64	N	I

Omschrijving	Bedrag (x € 1.000)	V/N	I/S
Baten			
Personeelsbaten	120	V	I
Overige verschillen	20	V	I
Totaal baten	140	V	I

Omschrijving	Bedrag (x € 1.000)	V/N	I/S
Personeelslasten (saldo van baten en lasten)			
Toelichting Wij merken op dat de begroting 2014 ten opzichte van de realisatie 2014 op een aantal individuele onderdelen niet altijd even goed is geprognosticeerd. Hierdoor is op een aantal programma's sprake van een onder- of overschrijding op het personeelsbudget. Deze effecten leiden, naast onder meer een eenmalige teruggave van de belasting die betrekking heeft op basispremie WAO/WIA 2013, per saldo tot een onderschrijding van € 31.000			
Bedrijfsvoering	8	V	I
Programma's	23	V	I
Totaal baten en lasten	31	V	I

Balans

ACTIVA

Activa	Stand per 31-12-2014	Stand per 1-1-2014
Onderzoek en ontwikkeling	147	4
Immateriele vaste activa	147	4
Materiele vaste activa economisch nut	47.574	48.135
Materiele vaste activa economisch nut riolering	17.881	16.822
Materiele vaste activa maatschappelijk nut openbare ruimte	5.039	2.585
Materiele vaste activa	70.494	67.542
Kapitaalverstrekkingen	1.588	1.588
Overige langlopende leningen	8.506	7.802
Financiële vaste activa	10.094	9.390
Totaal vaste activa	80.735	76.936
Bouwgronden niet in exploitatie	1.269	1.519
Onderhanden werken	32.214	37.593
Voorraden	33.483	39.112
Overige vorderingen	5.138	4.879
Verstekte kasgeldleningen		
Vorderingen openbare lichamen	5.108	2.978
Vorderingen	10.246	7.857
Banksaldi	-363	-3.831
Kassaldi	3	4
Liquide middelen	-360	-3.827
Overlopende activa	1.029	-146
Overlopende activa	1.029	-146
Totaal vlottende activa	44.398	42.996
Totaal activa	125.133	119.931

PASSIVA

Passiva	Stand per 31-12-2014	Stand per 1-1-2014
Algemene reserves	-7.459	-8.058
Bestemmingsreserves	-4.193	-5.718
Resultaat	-1.671	523
Eigen vermogen	-13.323	-13.253
Voorzieningen	-11.229	-12.802
Voorzieningen	-11.229	-12.802
Afkoopsommen erfpachtsgrond	-1.761	-1.821
Onderhandse leningen	-85.000	-81.000
Waarborgsommen	-	-
Langlopende schulden	-86.761	-82.821
Totaal vaste passiva	-111.313	-108.876
Kasgeldleningen	-4.000	-
Overige kortlopende schulden	-5.831	-5.339
Schuld publiekrechtelijke lichamen	-1.120	-1.275
Kortlopende schulden	-10.951	-6.614
Overlopende passiva	-2.870	-4.438
Overlopende passiva	-2.870	-4.438
Totaal vlottende passiva	-13.821	-11.052
Totaal passiva	-125.133	-119.931

Grondslagen

Algemeen

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten daarvoor geeft.

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

Voor zover niet anders vermeld, zijn de activa gewaardeerd tegen verkrijging- of vervaardigingsprijs. De verkrijgingprijs omvat de inkoopprijs en de bijkomende kosten. De vervaardigingsprijs omvat de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten, welke rechtstreeks aan de vervaardiging zijn toegerekend. In de vervaardigingsprijs zijn een redelijk deel van de indirecte kosten opgenomen.

Programmarekening

De baten en lasten zijn toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten zijn genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die voor het opmaken van de jaarrekening bekend waren, zijn opgenomen.

Dividendopbrengsten van deelnemingen zijn als baten genomen op het moment waarop het dividend betaalbaar gesteld zijn.

Personeelslasten zijn in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskostengerelateerde verplichtingen, zijn sommige personele lasten toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt. Daarbij moet gedacht worden aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden, overlopende vakantiegeldafspraken enzovoort.

Vaste activa

Onder de vaste activa zijn afzonderlijk de immateriële-, de materiële- en de financiële vaste activa opgenomen. De waardering vindt als volgt plaats:

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa zijn gewaardeerd tegen verkrijgingprijs verminderd met de afschrijvingen en/of eventuele beschikkingen over reserves. Dit voor zover het investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut betreft. Geactiveerde kosten voor onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief worden in maximaal 5 jaar afgeschreven. Het saldo van agio en disagio worden lineair in vier jaar afgeschreven.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen verkrijging- of vervaardigingsprijs verminderd met afschrijvingen en/of bijdragen van derden (voor zover er een directe relatie bestaat met het actief) en/of beschikkingen over reserves (voor zover het investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut betreft). De materiële vaste activa met economisch nut bestaat uit investeringen met een bedrijfseconomische en een maatschappelijke functie en vaste activa met maatschappelijk nut.

De in erfpacht uitgegeven percelen zijn gewaardeerd tegen de eerste uitgifteprijs. Percelen waarvan de erfpacht eeuwigdurend is afgekocht, zijn tegen een geringe registratiewaarde opgenomen.

Slijtende investeringen worden vanaf het moment van ingebruikneming lineair afgeschreven in de verwachte gebruiksduur, waarbij rekening wordt gehouden met een eventuele restwaarde. Op grondbezit met economisch nut (buiten de openbare ruimte) wordt niet afgeschreven.

Bij de waardering wordt in voorkomende gevallen rekening gehouden met een bijzondere vermindering van de waarde, indien deze naar verwachting duurzaam is.

De gehanteerde afschrijvingstermijnen bedragen in jaren:

Grondslagen	
Gronden en terreinen	niet van toepassing
Woonruimten	40
Bedrijfsgebouwen	40
Vervoermiddelen	5
Machines, apparaten en installaties	10 tot 15
Overige Materiële vaste activa, waaronder inventarissen	10
Automatisering	3

De overige afschrijvingstermijnen staan vermeld in de financiële verordening van de gemeente Diemen 2009.

In overeenstemming met de door de gemeenteraad vastgestelde beleidsnota worden infrastructurele werken in openbare ruimte, zoals wegen, pleinen, bruggen, viaducten en parken geactiveerd en afgeschreven in twintig jaar. De ondergrond van deze werken wordt daarbij als integraal onderdeel van het werk beschouwd (en dus ook afgeschreven). Voor zover in voorkomende gevallen een snellere budgettaire dekking mogelijk is, wordt op dergelijke activa overigens (resultaatafhankelijk) extra afgeschreven. De boekwaarden worden dus nadrukkelijk als nog te dekken investeringsrestanten gezien.

Financiële vaste activa

Kapitaalverstrekkingen aan gemeenschappelijke regelingen en leningen u/g zijn opgenomen tegen de nominale waarde. Participaties in het aandelenkapitaal van NV's en BV's zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingprijs van de aandelen. Indien de waarde van de aandelen onverhoopt structureel mocht dalen tot onder de verkrijgingprijs, dan zal afwaardering plaatsvinden.

Vlottende activa

Onder de vlottende activa zijn afzonderlijk opgenomen de voorraden, de uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan een jaar, de liquide middelen en de overlopende activa.

Vorraden

De nog niet in exploitatie genomen bouwgronden zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingprijs, dan wel op de lagere marktwaarde. Er wordt geen rente bijgeschreven op de boekwaarde van deze voorraden.

De als 'onderhanden werken' opgenomen bouwgronden in exploitatie zijn gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs, dan wel op de lagere marktwaarde. De vervaardigingsprijs omvat de kosten die we rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen toerekenen (zoals grondaankopen en kosten van bouw- en woonrijpmaken), alsmede een redelijk te achten aandeel in de rente-, administratie- en beheerskosten.

Winsten uit de grondexploitatie worden slechts genomen indien en voor zover die met voldoende mate van betrouwbaarheid als gerealiseerd aangemerkt worden. Zolang daarvan geen sprake is, worden de verkregen verkoopopbrengsten volledig op de vervaardigingskosten in mindering gebracht.

Producten die gereed zijn worden gewaardeerd tegen de kostprijs of tegen de marktwaarde indien de marktwaarde lager is dan de kostprijs.

Vorderingen, liquide middelen en overlopende activa

Deze zijn opgenomen tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is de voorziening in mindering gebracht. De voorziening is dynamisch bepaald.

Vaste passiva

Onder de vaste passiva zijn afzonderlijk opgenomen het eigen vermogen, de voorzieningen en de vaste schulden, met een rentetypische looptijd van een jaar of langer. Voor zover niet anders vermeld, zijn passiva gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de reserves en het rekeningresultaat van het dienstjaar voor bestemming. De reserves bestaan uit de algemene reserve en bestemmingsreserves. Onder een bestemmingsreserve wordt verstaan een reserve waaraan door de raad een bepaalde bestemming is gegeven, maar waarover de raad nog wel kan besluiten om voor een andere bestemming te kiezen. Reserves zijn gevormd conform de door de raad genomen besluiten. Ook de onttrekkingen aan reserves dienen te geschieden conform daartoe strekkende raadsbesluiten.

Voorzieningen

Voorzieningen zijn gevormd ter afdekking van:

- Verliezen waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is, doch redelijkerwijs is in te schatten;
- Op de balansdatum bestaande risico's ter zake van bepaalde te verwachten verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs is in te schatten;
- Kosten die in een volgend begrotingsjaar zullen worden gemaakt, mits het maken van die kosten zijn oorsprong vindt in het (voorgaand) begrotingsjaar en de voorziening strekt tot gelijkmatige verdeling van lasten over een aantal begrotingsjaren.

De onderhoudsegalisatievoorzieningen stelen op een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan (een deel van) de gemeentelijke kapitaalgoederen, waarin rekening is gehouden met de kwaliteitseisen en opgenomen zijn in het jaarverslag.

Vaste schulden

Vaste schulden zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde, verminderd met gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rentetypische looptijd van een jaar of langer.

Vlottende passiva

Onder de vlottende passiva zijn afzonderlijk opgenomen de netto vlottende schulden, met een rentetypische looptijd korter dan een jaar en de overlopende passiva.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. De verplichtingen betreffen in principe de binnen een jaar vervallende schulden, met uitzondering van de aflossingsverplichtingen van langlopende schulden in het volgende boekjaar.

Overlopende passiva

De overlopende passiva zijn tegen de nominale waarde opgenomen.

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Buiten de balansstelling zijn de bedragen vermeld van de afgegeven borgstellingen en de afgegeven garantstellingen. In de toelichting op de balans is een overzicht gegeven van de afgegeven borgstellingen en de gegarandeerde geldleningen.

Verder zijn hier bedragen - buiten de balansstelling- opgenomen voor aangegane lease verplichtingen en voor personele aangelegenheden.

Toelichting op de balans

Per balanspost vindt u hieronder een specificatie en zo nodig een toelichting.

Immateriële vaste activa

Immateriële vaste activa	Stand per 1-1-2014	Uitgaven (per saldo)	Inkomsten	Afschrijving	Stand per 31-12-2014
Kosten onderzoek en ontwikkeling	4	184	-4	-37	147
Totaal	4	184	-4	-37	147

De onderzoekskosten voor de Brede school Diemen Noord € 184.000 zijn geactiveerd. Op de onderzoekskosten is € 37.000 afgeschreven.

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa economisch nut	Stand per 1-1-2014	Uitgaven (per saldo)	Inkomsten	Afschrijving	Stand per 31-12-2014
Gronden en terreinen*	11.946	446	-1.009		11.383
Bedrijfsgebouwen	27.619	3.042	-985	-1.273	28.403
Grond-/weg-/waterbouwkundige werken riool	16.822	1.767		-708	17.881
Grond-/weg-/waterbouwkundige werken *	389	25		-37	377
Vervoermiddelen	555	-38		-174	343
Machines/installaties/inventaris	2.548	-174		-314	2.060
Overige materiële vaste activa	5.078	304		-371	5.011
Totaal	64.957	5.372	-1.994	-2.877	65.458

Materiële vaste activa economisch nut

Conform de bepalingen in de nota activabeleid schrijven we op *Gronden en terreinen* niet af. De grondwaarde van de school Diemen Noord is geboekt en gebaseerd op de kosten van bouwrijp maken. De gronden op de oude schoollocaties in Diemen Noord zijn verkocht en de boekwaarden zijn afgeschreven. Tevens zijn parkeerplaatsen gekocht onder de Brede Hoed.

Bedrijfsgebouwen

Dit jaar is de bouw van de school Diemen Noord afgerond. De boekwaarden van de oude scholen zijn versneld afgeschreven. De rietschuur en het kantoortje van Cordaan op het terrein van De Sniep zijn dit jaar gesloopt. De eerste kosten voor de nieuwbouw voor een school in de Sniep zijn in 2014 gemaakt en geactiveerd.

Grond-/weg-/waterbouwkundige werken

Het afgelopen boekjaar is onderscheid gemaakt in werken voor riool, maatschappelijk en economisch nut. Dit volgens de nieuwe richtlijnen uit de notitie van de B.B.V., waarin de investeringen van riool een eigen plaats op de balans moeten hebben. De investeringen van voorgaande jaren moesten en zijn gecorrigeerd. Hierdoor zijn er ook mutaties geweest van vervoermiddelen en technische installaties naar riool.

Binnen de post *Vervoermiddelen* zijn de voertuigen die gebruikt worden voor de riolering onder de investeringen van riool gebracht. Verder zijn er in 2014 geen nieuwe vervoermiddelen aangeschaft.

Onder de post *Machines/installaties/inventaris* zijn de gemalen en overige investeringen van riool naar de post investeringen riool gebracht.

Overige materiele vaste activa

De VRI installaties aan de Muiderstraatweg/Provincialeweg en A. Krijtstraat zijn vervangen. De overige mutaties betreffen correcties naar de post investeringen riool en investeringen bij automatisering.

Materiele vaste activa maatschappelijk nut

Materiële vaste activa maatschappelijk nut	Stand per 1-1-2014	Uitgaven	Inkomsten	Versnelde afschrijving	Afschrijving	Stand per 31-12-2014
Grond-/weg-/waterbouwkundige werken	2.555	2658			-204	5.009
Overige materiële vaste activa	30				-2	28
Totaal	2.585	2.658	-	-	-206	5.037

* In 2014 zijn grondwerkzaamheden in Plantage De Sniep afgerond en geactiveerd.

Financiële vaste activa

Financiële vaste activa	Stand per 1-1-2014	Uitgaven (per saldo)	Inkomsten	Extra afschrijving	Stand per 31-12-2014
Effecten	1.588	-	-	-	1.588
Overige langlopende leningen	7.802	1.050	-346	-	8.506
Totaal	9.390	1.050	-346	-	10.094

De effectenportefeuille bestaat uit aandelen NV Bank voor Nederlandse Gemeenten en Meerlanden Holding NV. Deze portefeuille is in 2014 niet veranderd.

De post overige langlopende leningen bestaat voor het grootste gedeelte uit hypothecaire geldleningen door de gemeente verstrekt aan ambtenaren van de gemeente. Met ingang van 2009 worden geen hypothecaire geldleningen meer verstrekt. Tot 2009 heeft de gemeente hypotheek verstrekt aan ambtenaren die in vaste dienst waren. Het verkregen onroerend goed van de ambtenaar dient als onderpand voor de verstrekte hypotheek. Naast dit onderpand is voor ieder verstrekte hypotheek ten gunste van de gemeente een overlijdensverzekering afgesloten door de hypotheeknemer. In 2014 zijn er wederom een aantal hypotheek geheel of gedeeltelijk afgelost.

De mutaties aan de inkomstenkant worden grotendeels veroorzaakt door aflossingen. De uitgaven bestaan uit de rentebaten van de startersleningen (in 2014 € 14.000) die aan het Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Nederlandse Gemeenten toegevoegd zijn en uit bijschrijving van de niet betaalde rente aan de hoofdsom. Daarnaast zijn er een tweetal stortingen geweest in het Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Nederlandse Gemeenten. Namenlijk € 800.000 in het startersleningenfonds en € 50.000 duurzame leningen. Daarnaast zijn er een tweetal leningen verstrekt aan sportverenigingen tesamen € 185.000.

Voorraden

Voorraden - Bouwgronden niet in exploitatie

Bouwgronden niet in exploitatie	Stand per 1-1-2014	Uitgaven (per saldo)	Inkomsten	Extra afschrijving	Stand per 31-12-2014
78401 Horecapaviljoen Muidertrekvaart	29		-5		24

Bouwgronden niet in exploitatie	Stand per 1-1-2014	Uitgaven (per saldo)	Inkomsten	Extra afschrijving	Stand per 31-12-2014
E10003 Aankoop grond Verrijn Stuartweg 28/03	1.245				1.245
E 10022 Aankopen panden Visseringweg nr. 4	245		-245		-
Totaal	1.519	-	-250	-	1.269

De verkoop van de Visseringweg is in 2014 afgerond.

Voorraden - Onderhanden werk

Voorraden - onderhanden werk	Stand per 1-1-2014	Uitgaven (per saldo)	Inkomsten	Extra afschrijving	Stand per 31-12-2014
De Sniep	37.157	5.018	-10.397		31.778
Bergwijkpark	436				436
Totaal	37.592	5.018	-10.397	-	32.214

In 2014 zijn er geen verrekeningen geweest van de investeringen in Bergwijkpark. De gemaakte kosten en ontvangsten in Plantage De Sniep zijn verwerkt in de balanscijfers.

Vorderingen

Vorderingen - overig

Vorderingen - overig	Stand per 1-1-2014	Stand per 31-12-2014
Debiteuren overige	1.991	2.624
Voorziening dubieuze debiteuren	-1.693	-1.914
CIN - debiteuren belastingen	1.009	814
WIZ - te vorderen uitkeringen WWB	2.492	2.418
WIZ - te vorderen uitkeringen BBZ	978	1.101
Overige	102	95
Totaal	4.879	5.138

In het afgelopen boekjaar is er net als in het boekjaar 2013 extra aandacht besteed aan het invorderingstraject. De gevolgen van deze inspanningen worden zichtbaar. Een gedeelte van de langdurig openstaande debiteuren is afgehandeld. De Voorziening dubieuze debiteuren is op basis van de ouderdom van de openstaande debiteuren aangepast.

Vorderingen - openbare lichamen

Vorderingen - openbare lichamen	Stand per 1-1-2014	Stand per 31-12-2014
Debiteuren publiekrechtelijke lichamen	2.999	5.089
Overige	-21	19
Totaal	2.978	5.108

Deze vorderingen bestaan uit diverse Btw/BCF aangiften bij de Belastingdienst.

Liquide middelen

Liquide middelen	Stand per 1-1-2014	Stand per 31-12-2014
Banksaldi	-3.831	-363

Liquide middelen	Stand per 1-1-2014	Stand per 31-12-2014
Kassaldi	4	3
Totaal	-3.827	-360

Liquide middelen heeft een negatief saldo.

Schatkistbankieren				
	Kwartaal			
	1	2	3	4
Begrotingstotaal 2014	77.824	77.824	77.824	77.824
Drempelbedrag (0,75%)	584	584	584	584
Liquide middelen	-	-	-	-
Overschrijding Drempel	-	-	-	-

Uit de tabel blijkt dat onze gemeente in 2014 binnen de limiet van het schatkistbankieren is gebleven.

Overlopende activa

Overlopende activa	Stand per 1-1-2014	Stand per 31-12-2014
Vooruitbetaalde kosten	90	205
Nog te ontvangen inkomsten	248	884
Bij derden bekleemde middelen	-	-
Overige	-484	-60
Totaal	-146	1.029

De post Vooruitbetaalde kosten bestaat uit transitorische posten die in boekjaar 2015 afgehandeld worden.

De post Nog te ontvangen inkomsten betreft in hoofdzaak nog te ontvangen, te veel uitbetaalde subsidies en een nog te ontvangen opbrengst voor verhuur reclameruimte binnen de openbare ruimte.

De post Overig bestaat uit de rekening Kruisposten.

Eigen vermogen (reserves)

Eigen vermogen	Stand per 1-1-2014	Ont- trekking	Begroot	Saldo	Ont- trekking	Realisatie	Saldo	Stand per 31-12-2014
Algemene reserve			Dotaties			Dotaties		
R90010 Algemene reserve alg. dekkingsmiddelen	3.058	-686	367	-319	-1.159	560	-599	2.459
R90020 Risicoreserve	5.000	-100	100	-	-100	100	-	5.000
Totaal algemene reserves	8.058	-786	467	-319	-1.259	660	-599	7.459
Bestemmingsreserve								
R90055 Reserve bouwleges	2.020	-210		-210	-210		-210	1.810

Eigen vermogen	Stand per		Begroot			Realisatie		Stand per
Algemene reserve	1-1-2014	Ont- trekking	Dotaties	Saldo	Ont- trekking	Dotaties	Saldo	31-12-2014
R90070 Wet maatschappelijke ondersteuning	461	-427		-427	-427		-427	34
R90270 Reserve startersleningen	1.055			-	-		-	1.055
R90310 Reserve automatisering	237	-237		-237	-237		-237	-
R90350 Actualisatie bestemmingsplannen	40			-			-	40
R90360 Res. aankoop percelen De Oeverlanden	182			-			-	182
R90380 Reserve cultuurhistorie	26	-6		-6	-6		-6	20
R90390 Omgevingslawaaï	373	-220		-220	-220		-220	153
R90400 Reserve SLOK	61			-			-	61
R90410 Reserve parkeergelden	-		100	100		100	100	100
R90420 Reserve wachtgelden	462	-455	196	-259	-455	196	-259	203
R90430 Reserve doorgeschoven posten	801	-415	85	-330	-351	85	-266	535
Totaal bestemmingsreserves	5.718	-1.970	381	-1.589	-1.906	381	-1.525	4.193
Totaal reserves	13.776	-2.756	848	-1.908	-3.165	1.041	-2.124	11.652

Algemene reserves

Het saldo van de Algemene reserve en de risicoreserve was op 31 december 2014 € 7.459.000 positief (vrij besteedbare reserves). Ten opzichte van de stand van 31 december 2013 van € 8.058.000 is dit een daling van € 598.000.

R90010 Algemene reserve en R90020 Risicoreserve

In onderstaande tabel is het verloop van de algemene reserve en Risicoreserve weergegeven.

Algemene reserve en risicoreserve	Bedrag
Stand 1-1-2014	8.058
Beveiliging Diemen Zuid	-42
Rekeningresultaat 2013: 1/3 regeling handbalv Zeeburg	-100
Rekeningresultaat 2013: Overheveling uitv Buurtsportcoaches	-83
1e kwartaalbrief 2014: Uitgaven DUO +	-175
Onttrekking vanuit AR voor aanvulling Risicoreserve	-100
Rekeningresultaat 2013: Voorziening pensioenverplichting Wethouders	-136
Resultaat jaarrekening 2013	-523
Afrekening BTW op re-integratie t.l.v. de risicoreserve	-100
Totaal onttrekking	-1.259
Vrijval voorziening onderhoud gebouwen	193
Begroting 2013 dotatie Algemene Reserve	195
Rekeningresultaat 2013: Vrijv bomruiming weespervaart doorgesch. Pst	172

Algemene reserve en risicoreserve	Bedrag
Dotatie risicoreserve vanuit Algemene Reserve	100
Totaal dotatie	660
Stand 31-12-2014	7.459

Bestemmingsreserves

Samenvatting

De stand van de bestemmingsreserves per 31 december 2014 is circa € 4.193.000. Ten opzichte van de stand van 31 december 2013 is dit een vermindering van € 1.525.000.

De diverse bestemmingsreserves worden nader toegelicht.

R90055 Reserve bouwleges

Dit jaar waren de de gemaakte kosten en baten nagenoeg gelijk aan de begroting. De onttrekking is daarom ook gelijk aan het begrote bedrag.

R90070 Wet maatschappelijke ondersteuning

Voor onder andere de transities zijn gelden vanuit de reserve WMO ingezet.

R90110 Vervangingsinvesteringen

Het saldo van € 80,52 is ten gunste van het resultaat geboekt en de reserve is opgeheven.

R90270 Reserve startersleningen

De uitgaven van de kosten konden gedekt worden uit de ontvangen vergoedingen. Daarom was er geen noodzaak om een beroep te doen op de reserve.

R90310 Reserve automatisering

De reserve automatisering hebben wij conform raadsbesluit opgeheven, omdat vanaf 2015 de exploitatiebegroting voorziet in dekking voor alle geprognosticeerde automatiseringskosten.

R90350 Actualisatie bestemmingsplannen

Wij hebben voor 2014 hebben wij geen kosten gemaakt voor de inhaalslag voor het actualiseren van de bestemmingsplannen. Wij verwachten het saldo in de rekening in 2015 nodig te hebben voor de kosten.

R90360 Reserve aankoop percelen De Oeverlanden

Zoals wij in 2013 hebben gemeld is deze reserve ingesteld naar aanleiding van het bestemmingplan 'Buitengebied Diemen'. De middelen zijn nodig om grond te werven. In 2014 was de beginstand van deze reserve gelijk aan circa € 182.000. Lopende dit jaar hebben wij geen onttrekkingen gedaan. Hierdoor blijft de stand van de reserve per 31 december 2014 gelijk aan € 182.000.

R90380 Reserve Cultuurhistorie

In deze reserve zijn middelen gereserveerd voor monumenten en archeologie in Diemen. Per 1 januari 2014 was de stand van deze reserve circa € 26.000. Lopende het jaar hebben wij ten behoeve van de Wandelroute Diemen WOII conform raadsbesluit circa € 6.000 aan deze reserve onttrokken. Hierdoor is de stand van deze reserve per 31 december 2014 delijk aan € 20.000.

R90390 Reserve omgevingslawaaï

Per 1 december 2014 was de beginstand van deze reserve circa € 373.000. Ten behoeve van het project Railverkeerslawaaï hebben wij conform raadsbesluit € 220.000 onttrokken aan de reserve omgevingslawaaï. Hierdoor is de stand van deze reserve per 31 december 2014 gelijk aan € 153.000.

R90400 reserve SLOK

De reserve wordt met ingang van 2015 ingezet voor energiebeleid.

R90410 Reserve parkeergelden

De twee jaarlijkse inkomsten zijn afgeroomd ter dekking van de kosten in 2015.

R90420 Reserve wachtgelden

Om aan toekomstige verplichtingen die betrekking hebben op wachtgelden te voldoen is de reserve wachtgelden ingesteld. Per 1 januari 2014 was de beginstand van deze reserve gelijk aan circa € 462.000. Om aan onze verplichtingen te kunnen voldoen, hebben wij conform raadsbesluit respectievelijk € 196.000 gedoteerd en € 454.000 onttrokken aan deze reserve. De onttrekking is toegevoegd aan de voorziening wachtgelden omdat wij de huidige verplichtingen ten laste van deze voorziening.

R90430 Reserve doorgeschoven posten

In de reserve doorgeschoven posten worden eenmalige budgetten gereserveerd om deze later te kunnen besteden. De beginstand van 2014 was circa € 801.000. lopende dit jaar hebben wij conform raadsbesluit respectievelijk € 351.000 onttrokken en € 85.000 gedoteerd aan deze reserve. Hierdoor is de stand van deze reserve per 31 december 2014 gelijk aan € 535.000

Voorzieningen

Onderhoudsegalisatievoorzieningen	Stand per 1-1-2014	Realisatie				Stand per 31-12-2014
		Dotatie	Onttrekking	Vrijval	Saldo	
Voorziening voor verplichtingen, verliezen en risico's	2.704	1.135	-139	-	996	3.700
Onderhoudsegalisatievoorzieningen	10.098	3.687	-6.063	-193	-2.569	7.529
Totaal	12.802	4.822	-6.202	-193	-1.573	11.229

Hierna wordt per categorie een toelichting op de diverse voorzieningen gegeven.

Categorie Voorziening voor verplichtingen, verliezen, risico's en egalisatie

Onderhoudsegalisatievoorzieningen	Stand per 1-1-2014	Realisatie				Stand per 31-12-2014
		Dotatie	Onttrekking	Vrijval	Saldo	
V90310 Voorziening afvalstoffenheffing	191	135	-	-	135	326
V90350 Rioleringszorg	2.450	294	-42	-	252	2.702
V90400 Voorziening pensioenen wethouders	-	252	-	-	252	252
V90410 Voorziening wachtgelden	63	454	-97	-	357	420
Totaal	2.704	1.135	-139	-	996	3.700

V90310 Voorziening afvalstoffenheffing

Dit is een egalisatievoorziening om te zorgen dat de tarieven van de heffing niet te veel schommelen. Dit jaar was een dotatie van € 135.000 mogelijk, voornamelijk door de gunstige jaarafrekening over 2013 met de Meerlanden.

V90350 Rioleringszorg

Dit is een egalisatievoorziening om te zorgen dat de tarieven van de heffing niet te veel schommelen. Door het niet besteden van het eenmalig budget voor het grondwater en de lagere onderhoudskosten is een storting van € 252.000 gedaan in de voorziening.

V90400 Voorziening pensioenen wethouders

Om aan de pensioenverplichtingen van ex-bestuurders te kunnen voldoen is € 252.000 gedoteerd aan deze voorziening.

V90410 Voorziening wachtgelden

Om aan onze verplichtingen richting ex-bestuurders te kunnen voldoen is € 454.000 gedoteerd aan deze voorziening.

Onderhoudsegalisatievoorzieningen

Onderhoudsegalisatievoorzieningen	Stand per 1-1-2014	Realisatie				Stand per 31-12-2014
		Dotatie	Onttrekking	Vrijval	Saldo	
V90020 Groot onderhoud verhardingen	5.825	2.453	-4.182	-	-1.729	4.096
V90031 Voorziening openbare verlichting	649	173	-242	-	-69	580
V90032 Voorziening waterpartijen	263	41	-37	-	4	267
V90033 Voorziening groen	2.045	350	-849	-	-499	1.546
V90034 Voorziening speelterreinen	234	151	-81	-	70	304
V90035 Voorziening kunstwerken	268	124	-232	-	-108	160
V90080 Groot (buiten) onderhoud o.b.s.	378	75	-260	-193	-378	-
V90390 Onderhoud gebouwen	436	320	-180	-	140	576
Totaal	10.098	3.687	-6.063	-193	-2.569	7.529

V90020 tot en met V90035

Aan de onderhoudsvoorzieningen liggen meerjarige onderhoudsplannen ten grondslag.

V90080 groot (buiten) onderhoud onderwijsgebouwen

In 2009 is besloten om de voorzieningen V90080 en V90090, respectievelijk die voor onderwijsgebouwen openbaar en bijzonder basis onderwijs, administratief per 1-1-2009 samen te voegen. De jaarlijkse toevoeging aan de voorzieningen is gebaseerd op de in 2007 vastgestelde meerjaren onderhoudsplanning. Eind 2011 zijn er nieuwe onderhoudsplanningen opgesteld. De reeds aanwezige middelen en de jaarlijkse toevoeging is voldoende om aan de onderhoudsplanning te voldoen.

V90390 voorziening onderhoud gebouwen

Voor de onderbouwing van de voorziening verwijzen wij u naar paragraaf 2 Onderhoud kapitaalgoederen.

Langlopende schulden

Langlopende schulden	Stand per 1-1-2014	Stand per 31-12-2014
Afkoopsommen erfpachtgrond	1.821	1.761
Onderhandse leningen	81.000	85.000
Totaal	82.821	86.761

Naast de jaarlijkse vrijval van € 59.000 zijn er geen mutaties geweest.

In 2014 zijn er twee leningen van totaal € 18.000.000 vrijgevallen. We hebben hiervoor een viertal leningen aangetrokken met een totaal bedrag van € 22.000.000. Dit is € 4.000.000 extra vanwege achterblijvende inkomsten.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden - overig

Kortlopende schulden - overig	Stand per 1-1-2014	Stand per 31-12-2014
Kasgeldleningen	-	4.000
Overige kortlopende schulden	5.339	5.831
Schuld publieksrechterlijke lichamen	1.275	1.120
Totaal	6.614	10.951

In 2014 hebben we verschillende kasgeldleningen aangetrokken en afgelost. Ook is er een kasgeldlening van € 4.000.000 over de jaargrens heen gegaan. Deze leningen kosten minder dan het krediet bij de BNG.

De overige kortlopende schulden bestaan onder meer uit nog openstaande crediteuren en een reservering voor salarisadministratie.

Overlopende passiva

Overlopende passiva	Stand per 1-1-2014	Stand per 31-12-2014
Nog te betalen kosten	3.187	2.005
Vooruitontvangen inkomsten (systeem)	-5	-11
Door derden bekleemde middelen (vooruitontvangen inkomsten)	1.124	778
Overige ontvangsten	132	98
Totaal	4.438	2.870

De post Nog te betalen kosten bestaat uit transitorisch geboekte facturen.

Door derden bekleemde middelen (vooruitontvangen inkomsten)

Door derde bekleemde middelen	Stand per 1-1-2014	Inkomsten	Uitgaven	Stand per 31-12-2014
ISV 2 subsidie Diemberbos, Brede HOED, Stortplaatsen	1		-1	-
ISV 3 subsidie	188	-3	-185	-
Subsidierereg. I&M sanering verkeerslawaaai	399	-881	486	4
HIRB	288		22	310
Duurzame Energie Maatregelen	25		-9	16
Wet inburgering, participatiebonus	28	-28		-
Onderwijsachterstandenbeleid	63		40	103
W-deel WWB	45	-45	151	151
Centrum opvang asielzoekers	7			7
Subsidiereregeling binnenklimaat	56	-56		-
Pilot decentrale toegangstaken	24			24
Buurtspportcoaches	-		83	83
Innoveren doelgroepenvervoer	-		80	80
Totaal	1.124	-1.013	667	778

Gewaarborgde geldleningen

De stand van de restantschulden is in 2014 per saldo met € 932.000 afgenomen tot € 11.611.000. Deze afname is veroorzaakt door aflossingen. Er zijn geen nieuwe borgstellingen aangegaan. Alle instellingen, waarvoor een borg- en/of garantstelling werd afgegeven, hebben tot nu toe aan hun betalingsverplichtingen voldaan.

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Leverancier	Omschrijving	Contractduur	Begindatum	Einddatum	Termijnbedrag
Konica Minolta	Huur/lease kopieerapparatuur	4 jaar + 1 jaar optie	1-4-2014	31-12-2018	26
Maas International	Huur/lease koffieautomaten	5 jaar	1-10-2013	1-10-2015	7
WBV. Stadsgenoot (Het Oosten)	WSW-achtervang	40 jaar	2-4-2008	2-4-2047	7.900
WBV. Stadsgenoot (Het Oosten)	WSW-achtervang	25 jaar	29-12-2005	30-12-2030	7.700
Woningstichting Rochdale	WSW-achtervang	50 jaar	1-2-2010	30-1-2060	25.000
Woningstichting Rochdale	WSW-achtervang	15 jaar	4-8-2005	4-8-2020	50.000
Verstrekte garanties (zie paragraaf 3 tabel gewaarborgde geldleningen)	Diverse	-	-	-	932
Totaal					91.565

Het contract met Toshiba Nederland liep af op 1-04-2014. Per 1-04-2014 is Konica Minolta leverancier geworden. Het bedrag is verlaagd naar € 26.000 per jaar.

Wet normering topinkomens (Wnt)

De wet normering topinkomens verbiedt dat bestuurders in de (semi)publieke sector meer verdienen dan 130 procent van het ministersalaris. Deze grens is de zogenoemde WNT-norm: € 230.474. De WNT kent voor topfunctionarissen een maximale ontslagvergoeding van € 75.000. Indien sprake is van een ontslagprocedure via de rechter kan sprake zijn van een ontslagvergoeding die boven de norm uitkomt.

Conform de WNT rapporteren wij hierna over de topinkomens van de gemeente Diemen.

Bedragen	J.D. de Kort	H. Nubé
Functie	Gemeente secretaris	Griffier
Duur dienstverband	1-1 t/m 31-12	1-1 t/m 31-12
Omvang dienstverband (in fte)	1	0,9
Gewezen topfunctionaris	nee	nee
(Fictieve) dienstbetrekking	nee	nee
Zo niet, langer dan 6 maanden binnen 18 maanden werkzaam	nee	nee
Bezoldiging		
Beloning	€ 103.979	€ 65.208
Belastbare onkostenvergoedingen	€ 3.959	€ 0
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 12.726	€ 7.706
Totaal bezoldiging	€ 120.664	€ 72.914
Toepasselijk WNT-maximum	€ 230.474	€ 207.427
Motivering overschrijding		

Sisa verantwoordingsbijlage



SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2014 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 2 januari 2015									
OCW	D9	Onderwijsachterstandenb eleid 2011-2015 (OAB)	Gemeenten	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)		
				Aard controle R Indicatornummer: D9 / 01	Aard controle R Indicatornummer: D9 / 02	Aard controle R Indicatornummer: D9 / 03	Aard controle R Indicatornummer: D9 / 04		
				€ 269.647	€ 0	€ 84.447	€ 16.287		
I&M	E3	Subsidieregeling sanering verkeerslawaa (inclusief bestrijding spoorweglawaa)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaa	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	Besteding (jaar T) ten laste van rijksmiddelen	Overige bestedingen (jaar T)	Eindverantwoording Ja/Nee	Kosten ProRail (jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 4 van deze regeling ten laste van rijksmiddelen
					Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E3 / 01	Aard controle R Indicatornummer: E3 / 02	Aard controle R Indicatornummer: E3 / 03	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E3 / 04	Aard controle R Indicatornummer: E3 / 05
					1 2014/30888	€ 1.223.183	€ 0	Nee	€ 0
					2 2014/245066	€ 0	€ 0	Nee	€ 0
					3 2013/602	€ 0	€ 1.152	Nee	€ 200.786
					Kopie beschikingsnummer	Cumulatieve bestedingen ten laste van rijksmiddelen tot en met (jaar T)	Cumulatieve overige bestedingen tot en met (jaar T)	Cumulatieve Kosten ProRail tot en met (jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 4 van deze regeling ten laste van rijksmiddelen	
					Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E3 / 06	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E3 / 07	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E3 / 08	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E3 / 09	
					1 2014/30888	€ 2.274.437	€ 0	€ 0	
					2 2014/245066	€ 0	€ 0	€ 0	
					3 2013/602	€ 0	€ 126.508	€ 542.878	
SZW	G1	Wet sociale werkvoorziening (Wsw)_gemeente 2014	Wet sociale werkvoorziening (Wsw)	Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of er in (jaar T) geen, enkele of alle inwoners werkzaam waren bij een Openbaar lichaam o.g.v. de Wgr.	Het totaal aantal geïndiceerde inwoners van uw gemeente dat een dienstbetrekking heeft of op de wachtlijst staat en beschikbaar is om een dienstbetrekking als bedoeld in artikel 2, eerste lid, of artikel 7 van de wet te aanvaarden op 31 december (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee			
					Aard controle R Indicatornummer: G1 / 01	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G1 / 02			
					0,00	Nee			
SZW	G1A	Wet sociale werkvoorziening (Wsw)_totaal 2013	Wet sociale werkvoorziening (Wsw)	Alle gemeenten verantwoorden hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G1B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G1C-1) na controle door de gemeente.	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Het totaal aantal gerealiseerde arbeidsplaatsen voor geïndiceerde inwoners in (jaar T-1), uitgedrukt in arbeidsjaren;	Het totaal aantal gerealiseerde begeleid werkenplekken voor geïndiceerde inwoners in (jaar T-1), uitgedrukt in arbeidsjaren;		
					Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G1A / 01	Aard controle R Indicatornummer: G1A / 02	Aard controle R Indicatornummer: G1A / 03	inclusief deel openbaar lichaam	
					1 60384 Diemen	87,22	3,47		

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2014 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 2 januari 2015								
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 WWB gemeente 2014 Alle gemeenten verantwoordten hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente I.1 Wet werk en bijstand (WWB) <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G2 / 01</i>	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente I.1 Wet werk en bijstand (WWB) <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G2 / 02</i>	Besteding (jaar T) IOAW Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G2 / 03</i>	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G2 / 04</i>	Besteding (jaar T) IOAZ Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G2 / 05</i>	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk) Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G2 / 06</i>
			€ 6.515.888	€ 127.056	€ 543.306	€ 694	€ 48.121	€ 0
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004) <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G2 / 07</i>	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004) <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G2 / 08</i>	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk) Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G2 / 09</i>	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicatornummer: G2 / 10</i>		
			€ 29.856	€ 0	€ 0	Ja		
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen) gemeente 2014 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004	Besteding (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G3 / 01</i>	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G3 / 02</i>	Baten (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) (exclusief Rijk) <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G3 / 03</i>	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) (exclusief Rijk) <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G3 / 04</i>	Besteding (jaar T) aan onderzoek als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 (exclusief Bob) <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G3 / 05</i>	Besteding (jaar T) Bob <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G3 / 06</i>
			€ 228.492	€ 124.704	€ 11.809	€ 110.392	€ 60.551	€ 0
			Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk) <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G3 / 07</i>	Besteding (jaar T) aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G3 / 08</i>	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicatornummer: G3 / 09</i>			
			€ 0	€ 0	Ja			
SZW	G5	Wet participatiebudget (WPB) gemeente 2014 Wet participatiebudget (WPB) Alle gemeenten verantwoordten hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Het aantal in (jaar T) bij een ROC ingekochte contacturen Let op: Dit is de enige gelegenheid om verantwoording af te leggen over deze taakuitvoering Let op: Deze verantwoording kan niet door een gemeenschappelijke regeling worden uitgevoerd, ongeacht de keuze van de gemeente bij indicator G5/07 <i>Aard controle D1</i> <i>Indicatornummer: G5 / 01</i>					
			824					
			Besteding (jaar T) participatiebudget <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G5 / 02</i>	Waarvan besteding (jaar T) van educatie bij roc's <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G5 / 03</i>	Baten (jaar T) (niet-Rijk) participatiebudget <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G5 / 04</i>	Waarvan baten (jaar T) van educatie bij roc's <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G5 / 05</i>	Reservering besteding van educatie bij roc's in jaar T voor volgend kalenderjaar (jaar T+1) <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G5 / 06</i>	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee De zelfstandige uitvoering betreft de indicatoren G5/02 tot en met G5/06 <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicatornummer: G5 / 07</i>
			€ 814.048	€ 131.707	€ 31.320	€ 0	€ 0	Nee

Controleverklaring

Accountants



Gemeente Diemen
T.a.v. College van Burgemeester en Wethouders

Baker Tilly Berk N.V.
Entrada 303
Postbus 94124
1090 GC Amsterdam
T: +31 (0)20 644 28 40
F: +31 (0)20 646 35 07
E: denhaag@bakertillyberk.nl
KvK: 24425560
www.bakertillyberk.nl

Referentie

EM\ST\0329943\000001\001

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de jaarrekening 2014 en van de gemeente Diemen gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2014 en het overzicht van baten en lasten over 2014 met de toelichtingen, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen, alsmede de SiSa-bijlage met verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen.

Verantwoordelijkheid van het College van Burgemeester en Wethouders

Het College van Burgemeester en Wethouders van de gemeente Diemen is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met het in Nederland geldende Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten

Deze verantwoordelijkheid houdt onder meer in dat de jaarrekening zowel de baten en lasten als de activa en passiva getrouw dient weer te geven en dat de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen. Rechtmatige totstandkoming betekent in overeenstemming met de begroting en met de relevante wet- en regelgeving, waaronder gemeentelijke verordeningen.

Het College van Burgemeester en Wethouders is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de rechtmatige totstandkoming van baten, lasten en balansmutaties mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado) en het Controleprotocol WNT. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, alsmede voor de rechtmatige totstandkoming van baten, lasten en balansmutaties, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de gemeente. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en van de redelijkheid van de door het College van Burgemeester en Wethouders van de gemeente gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor Onzekerheden 3% van de totale lasten en toevoegingen aan reserves, op basis van artikel 2 lid 7 BADO is deze goedkeuringstolerantie door de Gemeenteraad vastgesteld.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

Oordeel betreffende de jaarrekening

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening van de gemeente Diemen een getrouw beeld van de grootte en samenstelling van zowel de baten en lasten over 2014 als van de activa en passiva per 31 december 2014 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten.

Voorts zijn wij van oordeel dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2014 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen in overeenstemming met de begroting en met de relevante wet- en regelgeving, waaronder gemeentelijke verordeningen.

Accountants



Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen

Ingevolge artikel 213 lid 3 onder d Gemeentewet vermelden wij dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening.

Amsterdam, 11 mei 2014

Baker Tilly Berk N.V.

Was getekend.

drs. E.C.J. Moens RA
Partner

Bijlagen

Kerngegevens

Politieke structuur

Samenstelling gemeenteraad
(algemeen bestuur)

PvdA

Dhr. J van Loenen
Mw. F.A.L. Polsbroek
Dhr. N.C. Portegijs
Dhr. R. Verheuveel (fractievoorzitter)

VVD

Dhr. J.A. Jägers
Dhr. F.J. Mulder
Mw. B.H.M. Wielage (fractievoorzitter)

GroenLinks

Mw. N. van Engelen
Mw. G.H. Uiterdijk (fractievoorzitter)

D66

Dhr. H.J. Berkhout
Dhr. K. de Haan (fractievoorzitter)
Mw. J.A. Pietersen

Leefbaar Diemen

Mw. R. Herder (fractievoorzitter)
Dhr. M.A.B. Rietveld
Dhr. J.G.M. Sikking

SP

Mw. T. Schmitz
Dhr. W.H. van Vugt (fractievoorzitter)
Mw. A.M. Wijnbergen-Liezen

CDA

Mw. M.P.H. de Graaf-Nijssen (fractievoorzitter)

Partij van de Ouderen

Dhr. P.A. Prins (fractievoorzitter)
Mw. S. Raveling

Samenstelling college van Burgemeester en Wethouders per mei 2014
(dagelijks bestuur)



mw. drs. A.E. Koopmanschap, burgemeester

Portefeuille:

- Openbare orde en veiligheid
- APV en Drank & Horeca
- Brandweer
- Juridische Zaken
- Personeel en organisatie
- Dienstverlening en ICT
- Bestuurscommunicatie
- Regionale zaken
- Coördinatie Wijkgericht werken



dhr. A.J.M. Scholten, 1^{ste} locoburgemeester

Portefeuille:

- Ruimtelijk ontwikkeling
- Grondzaken
- Wonen
- Verkeer & vervoer
- Financiën
- Toezicht & handhaving
- 1e projectwethouder Plantage de Sniep en Bergwijkpark
- 2e projectwethouder Oost-West As
- Wijkwethouder Diemen



dhr. drs. R.P. Grondel,

Portefeuille:

- Welzijn en zorg
- Jeugdzorg (inclusief Passend Onderwijs en handhaving kinderopvang 0-4)
- Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)
- VVE (voor- en vroegschoolse educatie)
- Vluchtelingenwerk
- Afvalbeleid
- Milieubeleid (energie, lucht, geluid, bodem en externe veiligheid)



dhr. J. Klaasse 2^e locoburgemeester

Portefeuille:

- Citymarketing
- Communicatie bedrijfsvoering
- Kunst & Cultuur
- Evenementen
- Sport
- Ontwikkelingssamenwerking
- Onderwijs
- Antidiscriminatiebeleid
- Gebouwenbeheer
- Economische zaken
- 2e projectwethouder Plantage de Sniep
- Wijkwethouder Diemen-Noord



mw. drs. M. van der Mark, 3^{de} locoburgemeester

Portefeuille:

- Sociale Zaken
- Participatiewet
- Armoedebelief en schuldhulpverlening
- Inburgering en volwasseneneducatie
- Inrichting en beheer openbare ruimte
- Hoorcommissie Wonen
- 1e Projectwethouder Oost-West As
- Wijkwethouder Centrum

Kerngegevens Sociale structuur

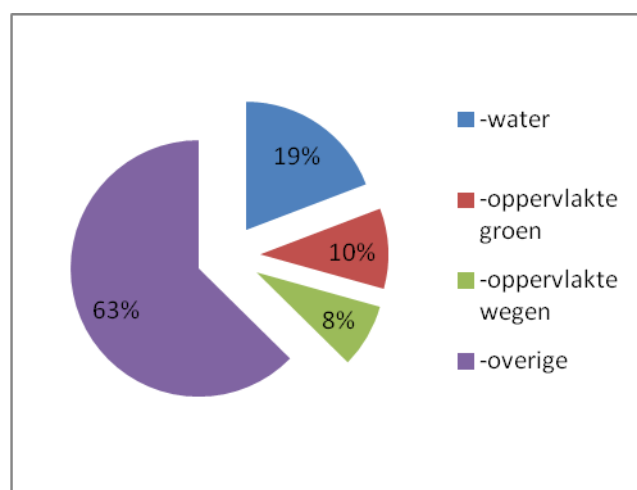
Sociale structuur	1-1-2014	31-12-2014
0 - 20 jaar	5.589	5.679
20 - 64 jaar	15.124	14.987
65 jaar en ouder	4.959	5.264
Totaal	25.672	26.298

Bron: Algemene uitkering 2013

Kerngegevens Fysieke structuur

Fysieke structuur	Begroting 2014	Realisatie 2014
Oppervlakte gemeente (ha)	1.404	1.404
waarvan:		
-water	269,6	269,6
-oppervlakte groen	142,1	142,1
-oppervlakte wegen	113,1	113,1
-overige	879,2	879,2
-aantal woonruimten*	12.947	13.248
-aantal bedrijfsvestigingen*	1.495	1.616

* Bron: BAG



Kerngegevens Financiële structuur

Financiële structuur	Begroting 2014	Bedrag per inwoner 2014	Realisatie 2014	Bedrag per inwoner 2014
Gewone uitgaven (excl. grondexpl.)	61.152	2,38	60.397	2,33
Opbrengst belastingen/retributies	15.098	0,59	15.057	0,58
Algemene uitkering	23.974	0,93	24.274	0,94
Boekwaarde vaste activa	76.936	3,00	80.770	3,11
Eigen vermogen en voorzieningen	26.055	1,01	24.552	0,95
Vaste schuld	82.821	3,23	86.761	3,35

Het resultaat

Lasten en Baten per programma	Begroting 2014	Rekening 2014	Resultaat 2014
Programma 0 Bestuur en Dienstverlening	-6.177	-6.229	-52
Programma 1 Veiligheid en openbare orde	-2.499	-2.517	-18
Programma 2 Wegen, Verkeer en Vervoer	-7.685	-8.563	-878
Programma 3 Onderwijs en Kinderopvang	-3.577	-3.335	242
Programma 4 Welzijn en Cultuur	-7.259	-6.709	550
Programma 5 Sport en Recreatie	-3.467	-3.341	126
Programma 6 Participatie, Inkomen en Zorg	-14.235	-14.396	-161
Programma 7 Leefomgeving en Volksgezondheid	-12.438	-12.108	330
Programma 8 Ruimtelijke Ontwikkeling	-17.977	-19.477	-1.500
Algemene Dekkingsmiddelen	-1.610	-975	635
Totaal lasten	-76.924	-77.650	-726
Programma 0 Bestuur en Dienstverlening	539	623	84
Programma 1 Veiligheid en openbare orde	34	117	83
Programma 2 Wegen, Verkeer en Vervoer	869	1.514	645
Programma 3 Onderwijs en Kinderopvang	697	690	-7
Programma 4 Welzijn en Cultuur	918	1.043	125
Programma 5 Sport en Recreatie	979	909	-70
Programma 6 Participatie, Inkomen en Zorg	10.480	10.772	292
Programma 7 Leefomgeving en Volksgezondheid	8.515	8.007	-508
Programma 8 Ruimtelijke Ontwikkeling	18.281	19.907	1.626
Algemene Dekkingsmiddelen	33.755	34.139	384
Totaal baten	75.067	77.721	2.654
Resultaat voor bestemming	-1.857	71	1.928
Programma 0 Bestuur en Dienstverlening	-196	-196	-
Programma 1 Veiligheid en openbare orde	-172	-172	-
Programma 2 Wegen, Verkeer en Vervoer	-100	-100	-
Programma 3 Onderwijs en Kinderopvang	-	-193	-193
Programma 4 Welzijn en Cultuur	-	-	-
Programma 5 Sport en Recreatie	-	-	-
Programma 6 Participatie, Inkomen en Zorg	-	-	-
Programma 7 Leefomgeving en Volksgezondheid	-	-	-
Programma 8 Ruimtelijke Ontwikkeling	-	-	-
Algemene Dekkingsmiddelen	-380	-380	-
Totaal dotaties aan reserves	-848	-1.041	-193
Programma 0 Bestuur en Dienstverlening	644	644	-
Programma 1 Veiligheid en openbare orde	278	214	-64
Programma 2 Wegen, Verkeer en Vervoer	25	25	-
Programma 3 Onderwijs en Kinderopvang	-	-	-
Programma 4 Welzijn en Cultuur	427	427	-
Programma 5 Sport en Recreatie	6	6	-
Programma 6 Participatie, Inkomen en Zorg	-	-	-
Programma 7 Leefomgeving en Volksgezondheid	220	220	-
Programma 8 Ruimtelijke Ontwikkeling	210	210	-
Algemene Dekkingsmiddelen	895	895	-
Totaal onttrekkingen aan reserves	2.705	2.641	-64
Mutaties reserves	1.857	1.600	-257
Resultaat na bestemming	-	1.671	1.671

Subsidies

Beleidsstaak	Instelling	Begroting 2014	Werkelijk 2014
PR 14 Veiligheid	St. Welzijn Diemen	16.457	16.477
PR 36 Gemeentelijk Onderwijsachterstandbeleid	St. Welzijn Diemen	268.940	269.647
PR 37 Overige Diensten Onderwijs	Nieuwe Kring	25.670	25.810
	Spirit	55.890	54.322
	St. Openbaar Onderwijs Primair	67.750	67.925
	St. RK Scholen	16.260	15.998
PR 39 Peuterspeelzalen	St. Welzijn Diemen	114.903	122.551
PR 42 Maatschappelijke dienstverlening	Alzheimer Nederland	1.020	1.020
	ANBO soc.cult. act voor ouderen	5.523	4.150
	Arkin	50	22.032
	Blijf Groep	95.631	90.095
	Cordaan	1.659	0
	de schakel	45.410	46.959
	DMRA - Discriminatie Meldpunt (A'dam)	12.600	11.095
	MaDi	329.409	328.160
	Markant	21.042	41.296
	Meer bewegen voor ouderen	5.980	5.897
	OKIDO	7.890	7.802
	PCOB	4.521	3.600
	Regenboog Groep	11.383	21.600
	School's cool	17.820	31.752
	Scouting Diemen	5.447	5.200
	Spirit	65.060	60.060
	St. Arameërs Nederland (SAN)	4.030	0
	St. Assalaan	4.030	4.016
	St. Vluchtelingenwerk Amstel tot Zaan	26.000	26.351
	St. Welzijn Diemen	646.687	587.322
	St. Zonnebloem	513	524
PR 43 Sociaal Cultureel Werk	St. theater de Omval	168.550	171.806
PR 44 Culturele Vorming	Algemene Schakel Vereniging	3.843	3.880
	Carpe Diem	3.383	3.352
	Diemer Harmonie	5.622	6.931
	Diemer Orkestje	697	717
	EDOG	20.121	20.155
	I.V.N.	433	452
	Kinderboerderij	5.157	6.238
	Kunstzin Diemen	2.650	2.500
	Speel-o-theek	1.449	1.486
	St Kunst en Cultuur Noord-Holland	2.040	2.281
	St. Diemer Festijn	61.787	61.907
	St. Diemer Omroep	15.846	16.024
	St. Loswalfestival	15.700	15.455
	St. Muziekcollectief Ouder Amstel	1.063	1.076
	St. muziekschool Diemen	55.234	56.100
	St. Openbare Bibliotheek Amsterdam	280.587	277.183
	St. theater de Omval	161.248	161.250
	St. vrienden van de Hoop	2.954	2.915
	Vr. Theatergroep Diemen	1.729	1.773
	Vrouwenkoor Ancora	1.206	1.238
	Vrouwenkoor Voice Female	2.758	2.721
PR 48 Monumenten en Oudheidkunde	Historische Kring	5.480	4.294
PR 63 Inkomen	St. Voedselbank Steunpunt Diemen	6.600	6.000
	St. Welzijn Diemen	0	3.000
PR 72 Volksgezondheid	EHBO Vereniging Diemen	1.340	1.363
Totaal		2.705.052	2.703.757

Raadsbesluit 2014

Onderwerp: Jaarrekening 2014

De gemeenteraad van Diemen in vergadering bijeen,
Gelet op de voordracht van het college d.d. 28 april 2015

Besluit

1. Vaststellen van de Jaarrekening 2014;
2. Het resultaat over 2014 bepalen op € 1.671.000 voordeling;
3. Akkoord te gaan met de volgende bestedingsvoorstellen:
 - a. € 30.000 overhevelen voor de kosten van de scouting
 - b. € 25.000 overhevelen voor de kosten van Vrouwenopvang
 - c. € 35.000 overhevelen voor de implementatie van de decentralisaties (invoeringskosten participatie);
 - d. Het positieve resultaat na bestemming € 1.581.000 toe te voegen aan de Algemene Reserve
- 4
 - a. De vrijval van € 64.000 voor de bomruiming Weespertrekvaart en € 2.000 voor de Algemene gebiedsuitbreiding Diemen Zuid vanuit de Reserve doorgeschoven posten ten gunste van de Algemene Reserve brengen.
 - b. De vrijval van € 33.410 door het opheffen van de Bestemmingsreserve Wet Maatschappelijke Ondersteuning ten gunste van de Algemene Reserve brengen.

Aldus besloten tijdens de gemeenteraadsvergadering van 04 juni 2015,

De voorzitter,

De griffier,