Gemeente Diemen

Raadsvoordracht

Onderwerp:	4e kwartaalbrief 2024
Datum:	5 november 2024
Portefeuillehouder:	J.D.W. Klaasse
Team:	Team Financiën Duo+
Steller:	Danny Pieterse

Gevraagde beslissing:

1. Vaststellen van de 4e kwartaalbrief 2024;
   Met daarin de volgende budgetaanpassingen;
   a. Exploitatiebudgetten;
      i. Zie de 4e kwartaalbrief 2024 (paragraaf 2.6 'verloop geraamd resultaat 2024' en paragraaf 3.1 'Beleidsarme en budgettair neutrale begrotingswijzigingen');
   b. Investeringsbudgetten;
      i. De investeringen inzake Riolering Oud Diemen van € 170.000 toe te kennen;
   c. Reserves en voorzieningen;
      i. Inzake de aanschaf van flexwoningen een bedrag van € 2.030.000 te storten in de Reserve Grondzaken;
      ii. Een onttrekking aan de Algemene Reserve van € 70.000 inzake Afkoop erfpachtgronden toe te kennen;
      iii. Een onttrekking aan de Reserve Pensioenen van € 530.000 inzake Pensioenen wethouders toe te kennen;
   d. Overhevelingen;
      i. Een onttrekking aan de Algemene Reserve van € 25.000 inzake Basisbanen toe te kennen;
      ii. Een onttrekking aan de Algemene Reserve van € 60.000 inzake Schoolvervoer toe te kennen;
      iii. Een dotatie aan de Algemene Reserve van € 1.422.000 inzake Geluidswerende maatregelen Oost-West As en Busbaan toe te kennen.

Relevante achtergrondinformatie

Voorgeschiedenis

Niet van toepassing.

Concrete aanleiding

Met deze kwartaalbrief houdt het college de raad op de hoogte van belangrijke ontwikkelingen. Met de kwartaalbrieven informeren we de raad met regelmaat over belangrijke, inhoudelijke, politieke, bedrijfsmatige en financiële ontwikkelingen.

Inhoud en onderbouwing

Beslispunt 1. Vaststelling van de 4e kwartaalbrief 2024

Paragraaf twee bevat belangrijke ontwikkelingen. Het gaat om inhoudelijke afwijkingen van de begroting en/of financiële afwijkingen. We maken hier onderscheid in de volgende categorieën:

- Voortgang grote projecten zoals bijvoorbeeld de ontwikkelingen van Holland Park en de ondertunneling van het spoor;
- Toegezegde onderwerpen Raad zoals omgevingsvergunningen met een uitgebreide procedure. In de Auditcommissie van 14 november jongstleden is bij de bespreking van de 3e kwartaalbrief aangegeven het onderwerp "Aanvragen omgevingsvergunningen met een uitgebreide procedure" te wijzigen. Sinds de inwerkingtreding van de Omgevingswet bestaan dergelijke aanvragen niet meer. Vanaf 2025 wijzigen we dit onderwerp in "Buitenplanse omgevingsplanactiviteiten (BOPA)";
- Nieuwe en gewijzigde risico's en kansen met de daarbij behorende beheersmaatregelen;
- In de kwartaalbrief is de paragraaf 'Ontwikkelingen opvang ontheemden' hernoemd tot "Ontwikkelingen opvang diverse doelgroepen". Deze naamgeving vindt het college meer passend. In deze paragraaf worden de maatregelen verzameld die wij inzetten om diverse doelgroepen op te vangen.
- Ontwikkelingen met een financieel effect.
  Voor ontwikkelingen met een financieel effect kennen we alleen voor het lopende jaar budget toe. Ontwikkelingen met een structureel karakter komen in de eerstvolgende Kadernota en begroting aan de orde. Zodoende leggen we alle voorstellen met een structureel effect op eenzelfde moment aan de raad voor en kan de raad een betere integrale afweging maken.

Afsluitend is een overzicht opgenomen van de ontwikkelingen die effect hebben op de begroting 2024 en waarover we de raad vragen een besluit te nemen.

Paragraaf 3 bevat het overzicht met beleidsarme en budgettair neutrale begrotingswijzigingen. Dit zijn besluiten binnen het door de Raad vastgesteld beleid. Deze besluiten dienen door de Raad bekrachtigd te worden. Vaak ligt hier een technische of juridische reden aan ten grondslag.

Verwacht rekeningsaldo 2024

Deze kwartaalbrief heeft een positief effect van € 1.035.000 op het verwachte saldo. Uiteindelijk wordt na verwerking van deze kwartaalbrief een voordelig rekeningsaldo van € 880.000 verwacht voor 2024.

Onderstaand een overzicht van de ontwikkelingen met een effect op het verwachte rekeningsaldo 2024:

Omschrijving	Bedrag €	
Saldo na 3e kwartaalbrief 2024	-155.000	Nadeel
Effecten toegezegde onderwerpen Raad		
Financieringspositie	385.000	Voordeel
Effecten opvang diverse doelgroepen		
Tijdelijke huisvesting statushouders	-900.000	Nadeel
Algemene effecten:		
Wet betaalbare huur	-50.000	Nadeel
Programma 'Op Orde' en Handhavingskosten	-30.000	Nadeel
Lage inkomensvoordeel	35.000	Voordeel
Gebundelde uitkering (BUIG)	950.000	Voordeel
Experiment Bijverdienen naast bijstand	60.000	Voordeel
Overdracht juridisch eigendom Atelier Diemen-Zuid	-80.000	Nadeel
Vastgoedbeheer	-15.000	Nadeel
Lachgascilinders	-490.000	Nadeel
Onderhoudsbudget groen	-120.000	Nadeel
Premie verzekeringen	-80.000	Nadeel
Talentontwikkeling & Opleidingsbudget	-25.000	Nadeel
Landelijke Aanpak Adreskwaliteit (LAA)	-10.000	Nadeel
Vervallen budget evenement Jaarwisseling	50.000	Voordeel
Samenlevingsopbouw Holland Park	110.000	Voordeel
Legesinkomsten burgerzaken	185.000	Voordeel
Bijdrage Duo+	250.000	Voordeel
Administratieve kosten (SPUK)	40.000	Voordeel
Ontwikkeling Energielasten	-200.000	Nadeel
Aandelen en dividend NV De Meerlanden	-85.000	Nadeel
Grondexploitaties	-10.000	Nadeel
Personeelslasten (Salaris/Inhuur/Kostenverdeling)	-990.000	Nadeel
Vrijval stelpost 'Onvoorzien'	60.000	Voordeel
Algemene Uitkering - gevolgen Septembercirculaire	700.000	Voordeel
Kapitaallasten	1.295.000	Voordeel
Totaal wijziging 4e kwartaalbrief	1.035.000	Voordeel
Saldo na 4e kwartaalbrief	**880.000**	**Voordeel**

Voor een toelichting op de wijzigingen verwijzen wij u naar paragraaf 2 en 3 van de kwartaalbrief.

Argumenten en keuzemogelijkheden beslispunt 1.
Niet van toepassing.

Kanttekeningen en/of risico's beslispunt 1.
Niet van toepassing.

Verbinding met andere onderdelen

Maatschappelijk effect
Niet van toepassing.

Financieel

In onderstaande tabel zijn de programmacijfers met de baten en lasten per programma opgenomen. Per programma wordt vermeld: de wijzigingen van de lasten en de wijzigingen van de baten. In de regels vanaf verrekening reserves worden de mutaties op de reserves getoond.

Programma	Primitief		Wijz. t/m 2e kwartaalbrief		Wijz. 4e kwartaalbrief		Totaal	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Exploitatie								
Sociaal	-26.348	914	-1.657	857	-778	-343	-28.783	1.428
Veilig	-3.742	50	-194	198	-304	-58	-4.239	190
Inkomen en armoede	-11.732	7.549	-491	233	-3.013	3.527	-15.236	11.309
Vrije tijd	-6.188	1.957	-401	47	-376	282	-6.965	2.286
Onderwijs	-4.946	1.360	-715	662	991	-399	-4.670	1.623
Gebiedsontwikkeling	-7.971	6.538	-455	80	1.545	661	-6.881	7.279
Leefomgeving en klimaat	-23.632	11.367	-2.132	794	52	837	-25.713	12.997
Verkeer	-2.180	1.735	-50	0	-140	100	-2.370	1.835
Samen besturen	-19.130	754	87	12	493	492	-18.551	1.258
Financien	-2.183	74.723	-2.388	4.229	3.051	-2.324	-1.520	76.629
Totaal mutaties programma's	-108.052	106.947	-8.396	7.112	1.521	2.775	-114.927	116.834
Verrekening reserves								
Sociaal	0	0	0	352	0	25	0	377
Veilig	0	0	0	0	0	0	0	0
Inkomen en armoede	0	0	0	0	0	0	0	0
Vrije tijd	0	0	0	147	0	0	0	147
Onderwijs	0	0	0	0	0	60	0	60
Gebiedsontwikkeling	0	403	-2.534	2.749	-2.096	0	-4.630	3.152
Leefomgeving en klimaat	-6	0	-369	1.548	-1.864	0	-2.239	1.548
Verkeer	-76	0	0	20	38	0	-38	20
Samen besturen	-90	0	0	30	0	575	-90	605
Financiën	0	0	0	61	0	0	0	61
Totaal mutaties programma's	-172	403	-2.903	4.907	-3.922	660	-6.997	5.970
Totaal mutaties baten en lasten	**-108.224**	**107.349**	**-11.299**	**12.019**	**-2.401**	**3.435**	**-121.924**	**122.804**
Saldo	**-874**	**Tekort**	**720**	**Overschot**	**1.035**	**Overschot**	**880**	**Overschot**

Saldo Programmabegroting 2024	**-875**
Saldowijzigingen 1e kwartaalbrief 2024	79
Saldowijzigingen 2e kwartaalbrief 2024	970
Saldowijzigingen 3e kwartaalbrief 2024	-329
Saldowijzigingen 4e kwartaalbrief 2024	1.035
Verwacht rekeningsaldo 2024	**880**

Juridisch

Niet van toepassing.

Duurzaamheid

Niet van toepassing.

Communicatie

Niet van toepassing.

Participatie
Niet van toepassing.

Uitvoering en vervolg
Niet van toepassing.

Bijlagen

1. 4e kwartaalbrief 2024 - versie ter bespreking besluitvormende raad

Burgemeester en wethouders van Diemen,

de secretaris,	de burgemeester,
G.T. Wildeman	E. Boog

Gemeente Diemen

Raadsbesluit

Onderwerp: **4e kwartaalbrief 2024**

De gemeenteraad van Diemen in vergadering bijeen,

Gelet op de voordracht van het college d.d. 5 november 2024

Besluit

1. Vaststellen van de 4e kwartaalbrief 2024;
   Met daarin de volgende budgetaanpassingen;
   a. Exploitatiebudgetten;
      iv. Zie de 4e kwartaalbrief 2024 (paragraaf 2.6 ‘verloop geraamd resultaat 2024’ en paragraaf 3.1 ‘Beleidsarme en budgettair neutrale begrotingswijzigingen’);
   b. Investeringsbudgetten;
      v. De investeringen inzake Riolering Oud Diemen van € 170.000 toe te kennen;
   c. Reserves en voorzieningen;
      vi. Inzake de aanschaf van flexwoningen een bedrag van € 2.030.000 te storten in de Reserve Grondzaken;
      vii. Een onttrekking aan de Algemene Reserve van € 70.000 inzake Afkoop erfpachtgronden toe te kennen;
      viii. Een onttrekking aan de Reserve Pensioenen van € 530.000 inzake Pensioenen wethouders toe te kennen;
   d. Overhevelingen;
      ix. Een onttrekking aan de Algemene Reserve van € 25.000 inzake Basisbanen toe te kennen;
      x. Een onttrekking aan de Algemene Reserve van € 60.000 inzake Schoolvervoer toe te kennen;
      xi. Een dotatie aan de Algemene Reserve van € 1.422.000 inzake Geluidswerende maatregelen Oost-West As en Busbaan toe te kennen.

Mutaties 4e kwartaalbrief 2024 met financieel effect:

Omschrijving		Programma	Bedrag	I/S
Primitieve begroting 2024			-875	
Geraamd resultaat 1e kwartaalbrief 2024			79	
Geraamd resultaat 2e kwartaalbrief 2024			970	
Geraamd resultaat 3e kwartaalbrief 2024			-328	
Geraamd resultaat na 3e kwartaalbrief 2024			-155	
Voortgang grote projecten			**0**	
2.1.1	Voortgang Holland Park	Gebiedsontwikkeling	-	-
2.1.2	Voortgang Spooronderdoorgang	Gebiedsontwikkeling	-	-
Voortgang toegezegde onderwerpen Raad			**385**	
2.2.1	Aanvragen omgevingsvergunningen	Gebiedsontwikkeling	-	-
2.2.3	Financieringspositie	Financiën	385	I
Ontwikkelingen opvang diverse doelgroepen			**-900**	
2.4.1	Tijdelijke huisvesting statushouders	Inkomen en armoede	-900	I
2.4.2	Opvang Oekraïense ontheemden	Gebiedsontwikkeling	2.030	I
2.4.3	Opvang Oekraïense ontheemden – dotatie t.g.v. Reserve Grondzaken	Gebiedsontwikkeling	-2.030	I
Algemene ontwikkelingen			**1.550**	
2.5.1	Maatschappelijke Opvang en Beschermd Wonen	Sociaal	-	I
2.5.2	Wet betaalbare huur	Veilig	-50	I
2.5.3	Programma 'Op Orde' en Handhavingskosten	Veilig	-30	I
2.5.4	# Basisbanen - *Overheveling*	Inkomen en armoede	-25	I
2.5.4	# Basisbanen - *T.l.v. Algemene Reserve*	Inkomen en armoede	25	I
2.5.5	Lage inkomensvoordeel	Inkomen en armoede	35	I
2.5.6	Gebundelde uitkering (BUIG)	Inkomen en armoede	950	I
2.5.7	Experiment Bijverdienen naast bijstand	Inkomen en armoede	60	I
2.5.8	Overdracht juridisch eigendom Atelier Diemen-Zuid	Onderwijs	-80	I
2.5.9	# Schoolvervoer - *Overheveling*	Onderwijs	-60	I
2.5.9	# Schoolvervoer - *T.l.v. Algemene Reserve*	Onderwijs	60	I
2.5.10	Vastgoedbeheer	Gebiedsontwikkeling	-15	I
2.5.11	# Geluidswerende maatregelen Oost-West as en Busbaan	Leefomgeving en klimaat	1.422	I
2.5.11	# Geluidswerende maatregelen *verrekening Algemene Reserve*	Leefomgeving en klimaat	-1.422	I
2.5.12	Afkoop erfpachtgronden	Gebiedsontwikkeling	70	I
2.5.12	Afkoop erfpachtgronden - *T.l.v. Algemene Reserve*	Gebiedsontwikkeling	-70	I
2.5.13	Riolering Oud Diemen - *investering á € 170.000*	Gebiedsontwikkeling	Kapitaal-lasten	S
2.5.14	Lachgascilinders	Leefomgeving en klimaat	-490	I
2.5.15	Onderhoudsbudget groen	Leefomgeving en klimaat	-120	I
2.5.16	Pensioenen wethouders	Samen besturen	-530	I
2.5.16	Pensioenen wethouders - *T.l.v. Reserve Pensioenen en Wachtgelden*	Samen besturen	530	I
2.5.17	Premie verzekeringen	Samen besturen	-80	I
2.5.18	Talentontwikkeling & Opleidingsbudget	Samen besturen	-25	I
2.5.19	Landelijke Aanpak Adreskwaliteit (LAA)	Samen besturen	-10	I
2.5.20	Vervallen budget evenement Jaarwisseling	Samen besturen	50	I
2.5.21	Samenlevingsopbouw Holland Park	Samen besturen	110	I
2.5.22	Legesinkomsten burgerzaken	Samen besturen	185	I
2.5.23	Bijdrage Duo+	Samen besturen	250	I
2.5.24	Administratieve kosten (SPUK)	Samen besturen	40	I
2.5.25	Ontwikkeling Energielasten	Financiën	-200	I
2.5.26	Aandelen en dividend NV De Meerlanden	Financiën	-85	I
2.5.27	Grondexploitaties	Financiën	-10	I
2.5.28	Personeelslasten (Salaris/Inhuur/Kostenverdeling)	Financiën	-990	I
2.5.29	Vrijval stelpost 'Onvoorzien'	Financiën	60	I
2.5.30	Algemene Uitkering - *gevolgen Septembercirculaire*	Financiën	700	I
2.5.31	Kapitaallasten	Financiën	1.295	I
Totaal wijziging 4e kwartaalbrief			**1.035**	
Saldo na 4e kwartaalbrief			**880**	

Aldus besloten tijdens de gemeenteraadsvergadering van 12 december 2024,

De voorzitter, De griffier,