Gemeente Diemen

Raadsvoordracht

Onderwerp:	**4e kwartaalbrief 2022**
Datum:	15-12-2022
Portefeuillehouder:	J. D. W. Klaasse
Afdeling:	Team Financiën Duo+
Steller:	D. Pieterse

Gevraagde beslissing:

1. Vaststellen van de 4e kwartaalbrief 2022;
   Met daarin de volgende budgetaanpassingen
   a. Exploitatiebudgetten
      i. zie de 4e kwartaalbrief 2022 (paragraaf 2.7 'Verloop geraamd resultaat 2022' en paragraaf 3.1 'Beleidsarme en budgettair neutrale begrotingswijzigingen');
   b. Investeringsbudgetten:
      i. Het krediet 'Aanschaf woonunits' met de btw-component, € 550.000, te verhogen;
      ii. Het krediet 'Aanschaf voertuig toezichthouders' met € 20.000 te verhogen;
      iii. Een investeringskrediet voor 'Oplaadpunten gemeentewerf Landlust' van € 75.000 toe te kennen;
   c. Reserves en voorzieningen:
      i. Een deel van het verwachte restantbudget van de Oost-West as van € 275.000 toe te voegen aan de Voorziening Groot Onderhoud;
      ii. Een deel van het verwachte restantbudget van de Oost-West As van € 3,2 miljoen toe te voegen aan de Bestemmingsreserve 'Kwaliteitsplan Openbare Ruimte';
      iii. Een onttrekking aan de Algemene Reserve van € 20.000 inzake overheveling cultuurmaatregelen toe te kennen;
      iv. Een onttrekking aan de Algemene Reserve van € 50.000 inzake Programma Grip op sociaal Domein toe te kennen;
      v. De hogere legesopbrengsten voor omgevingsvergunningen van € 375.000 toe te voegen aan de Reserve Omgevingsvergunningen;
      vi. De opbrengst 'Afkoop erfpachtgronden' van € 525.000 toe te voegen aan de Algemene Reserve;
      vii. Het saldo op de exploitatie riolering van € 210.000 toe te voegen aan de Egalisatie-voorziening Rioleringszorg;
      viii. Een onttrekking aan de Bestemmingsreserve Duurzaamheid van € 335.000 inzake Budget Duurzaamheid toe te kennen;

Relevante achtergrondinformatie
Voorgeschiedenis
Niet van toepassing.

Concrete aanleiding
Met deze kwartaalbrief wil het college u op de hoogte houden over belangrijke ontwikkelingen. Door de kwartaalbrieven op te stellen wordt de raad sneller en frequenter geïnformeerd op basis van belangrijke, inhoudelijke, politieke, bedrijfsmatige of financiële ontwikkelingen.

Toelichting
Inhoud van de voordracht
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. Tot op heden beperkt zich dat tot de omgevings-vergunningen met een uitgebreide procedure;
- Nieuwe ontwikkelingen met mogelijk een financieel risico of kans;
- Ontwikkelingen Corona;
  Het betreft zowel coronamaatregelen waar budget voor nodig is als maatregelen die geen financieel effect hebben maar wel de moeite waard zijn om te vermelden.
- Ontwikkelingen Oekraïne;
  In deze kwartaalbrief is wederom de paragraaf ‘Ontwikkelingen Oekraïne’ opgenomen. Het betreft zowel effecten van de oorlog in Oekraïne waar budget voor nodig is als maatregelen die geen financieel effect hebben maar wel de moeite waard zijn om te vermelden.
- Ontwikkelingen met een financieel effect.
  Voor ontwikkelingen met een financieel effect wordt alleen voor het lopende jaar budget toegekend. Wanneer de ontwikkeling een structureel karakter heeft dan wordt de ontwikkeling in de eerstvolgende kadernota en begroting opnieuw opgenomen. Zodoende worden alle voorstellen met een structureel effect op eenzelfde moment aan de raad voorgelegd en kan een betere afweging gemaakt worden. Dit is de waarborg voor een integrale afweging.

Afsluitend is een overzicht opgenomen van de ontwikkelingen die effect hebben op de begroting 2022 waarover een raadsbesluit moet plaatsvinden.

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

Verwacht begrotingssaldo 2022
Het begrotingssaldo na de 3e kwartaalbrief 2022 is € 514.000 positief. Deze kwartaalbrief heeft een voordelig effect van € 2.304.000 op het verwachte saldo. De belangrijkste oorzaken zijn:

Saldo primitieve begroting	**€**	**514.000**	**Voordeel**
4e kwartaalbrief			
Voortgang toegezegde onderwerpen Raad			
Schuldenpositie - budgetverhoging	€	60.000	Voordeel
Corona:			
Subsidie naleving coronatoegangsbewijzen	€	40.000	Voordeel
Oekraïne:			
Opvang vluchtelingen Oekraïne	€	430.000	Voordeel
Tegemoetkoming leerlingenvervoer Oekraïense kinderen	€	-21.000	Nadeel
Algemeen:			
Algemene uitkering	€	1.756.000	Voordeel
Herberekening kosten rente en afschrijving	€	1.352.000	Voordeel
Sociale werkvoorziening: verlaging lasten	€	175.000	Voordeel
Wmo - Wmo vervoer	€	125.000	Voordeel
Dividend en aandelen De Meerlanden NV	€	65.000	Voordeel
Vrijval onvoorzien	€	60.000	Voordeel
Wmo - individuele begeleiding	€	50.000	Voordeel
Grondexploitaties: rente-nadeel	€	-26.000	Nadeel
Bluswatervoorziening Overdiemerweg	€	-35.000	Nadeel
Premie verzekeringen : verhoging lasten	€	-47.000	Nadeel
Maatschappelijke ondersteuning statushouders: verhoging lasten	€	-76.000	Nadeel
Hogere kosten energie	€	-85.000	Nadeel
Huurderving De Omval: verlaging baten	€	-92.000	Nadeel
Herberekening doorbelasting personeelskosten: verhoging lasten	€	-184.000	Nadeel
Omgevingswet en Wet Kwaliteitsborging: bijdrage Rijk	€	-280.000	Nadeel
Eenmalige energietoeslag 2022: verhoging lasten	€	-412.000	Nadeel
Bijstellen personeelskosten: verhoging lasten	€	-552.000	Nadeel
Totaal wijziging 4e kwartaalbrief	€	2.304.000	Voordeel
Saldo na 4e kwartaalbrief	**€**	**2.818.000**	**Voordeel**

Na verwerking van deze kwartaalbrief wordt een voordelig saldo van € 2.818.000 voor 2022 verwacht.

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

Argumenten en keuzemogelijkheden
Niet van toepassing.

Gevolgen en risico's

Financieel

Programma	Lasten	Baten
Exploitatie		
Sociaal	-317	42
Veilig	37	40
Inkomen en armoede	-2.030	1.954
Vrije tijd	668	-55
Onderwijs	-144	806
Gebiedsontwikkeling	9.353	-8.752
Leefomgeving en klimaat	3.254	60
Verkeer	-65	75
Samen besturen	-433	27
Financiën	559	919
Totaal mutaties programma's	10.882	-4.884
Verrekening reserves		
Sociaal	0	50
Veilig	0	0
Inkomen en armoede	0	0
Vrije tijd	0	20
Onderwijs	0	0
Gebiedsontwikkeling	-900	0
Leefomgeving en klimaat	-3.200	335
Verkeer	0	0
Samen besturen	0	0
Financiën	0	0
Totaal mutaties programma's	-4.100	405
Totaal mutaties baten en lasten	**6.782**	**-4.479**
Geraamd resultaat	**2.304**	**Overschot**

Subtotaal na primitieve begroting	**533**
Saldo 1e kwartaalbrief	390
Saldo 2e kwartaalbrief	-892
Saldo 3e kwartaalbrief	482
Saldo 4e kwartaalbrief	2.304
Verwacht rekeningsaldo 2022	**2.818**

Juridisch

Niet van toepassing.

Andere risico's?

Niet van toepassing.

Wat merkt de burger van de te nemen beslissing?

Niet van toepassing.

Adviesraden

Niet van toepassing.

Opmerkingen over de uitvoering
Communicatie
Niet van toepassing.

Participatie
Niet van toepassing.

Projectmatig
Niet van toepassing.

Bijlagen
4e kwartaalbrief 2022

Burgemeester en wethouders van Diemen,

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

Gemeente Diemen

Raadsbesluit

Onderwerp: **4e kwartaalbrief 2022**

De gemeenteraad van Diemen in vergadering bijeen,

Gelet op de voordracht van het college d.d. 01-11-2022

Besluit

1. Vaststellen van de 4e kwartaalbrief 2022;
   Met daarin de volgende budgetaanpassingen
   a. Exploitatiebudgetten
      i. zie bijlage 1;
   b. Investeringsbudgetten:
      i. Het krediet 'Aanschaf woonunits' met de btw-component, € 550.000, te verhogen;
      ii. Het krediet 'Aanschaf voertuig toezichthouders' met € 20.000 te verhogen;
      iii. Een investeringskrediet voor 'Oplaadpunten gemeentewerf Landlust' van € 75.000 toe te kennen;
   c. Reserves en voorzieningen:
      i. Een deel van het verwachte restantbudget van de Oost-West as van € 275.000 toe te voegen aan de Voorziening Groot Onderhoud;
      ii. Een deel van het verwachte restantbudget van de Oost-West As van € 3,2 miljoen toe te voegen aan de Bestemmingsreserve 'Kwaliteitsplan Openbare Ruimte';
      iii. Een onttrekking aan de Algemene Reserve van € 20.000 inzake overheveling cultuurmaatregelen toe te kennen;
      iv. Een onttrekking aan de Algemene Reserve van € 50.000 inzake Programma Grip op sociaal Domein toe te kennen;
      v. De hogere legesopbrengsten voor omgevingsvergunningen van € 375.000 toe te voegen aan de Reserve Omgevingsvergunningen;
      vi. De opbrengst 'Afkoop erfpachtgronden' van € 525.000 toe te voegen aan de Algemene Reserve;
      vii. Het saldo op de exploitatie riolering van € 210.000 toe te voegen aan de Egalisatie-voorziening Rioleringszorg;
      viii. Een onttrekking aan de Bestemmingsreserve Duurzaamheid van € 335.000 inzake Budget Duurzaamheid toe te kennen;

Programma	Lasten	Baten
Exploitatie		
Sociaal	-317	42
Veilig	37	40
Inkomen en armoede	-2.030	1.954
Vrije tijd	668	-55
Onderwijs	-144	806
Gebiedsontwikkeling	9.353	-8.752
Leefomgeving en klimaat	3.254	60
Verkeer	-65	75
Samen besturen	-433	27
Financiën	559	919
Totaal mutaties programma's	10.882	-4.884
Verrekening reserves		
Sociaal	0	50
Veilig	0	0
Inkomen en armoede	0	0
Vrije tijd	0	20
Onderwijs	0	0
Gebiedsontwikkeling	-900	0
Leefomgeving en klimaat	-3.200	335
Verkeer	0	0
Samen besturen	0	0
Financiën	0	0
Totaal mutaties programma's	-4.100	405
Totaal mutaties baten en lasten	**6.782**	**-4.479**
Geraamd resultaat	**2.304**	**Overschot**

Mutaties 4e kwartaalbrief 2022 met financieel effect:

Voortgang grote projecten:

1.2.1 Voortgang Oost-West as:

In het 'Kwaliteitsprogramma 2022-2024' is per project omschreven welke kwaliteitsimpulsen er in de komende jaren worden gedaan en hoeveel geld hiervoor wordt gereserveerd. Om uitvoering te geven aan de plannen zoals nu voorgesteld in het kwaliteitsplan is tot 2024 een storting van € 3,2 miljoen benodigd. In deze kwartaalbrief stellen we voor deze € 3,2 miljoen te storten in de bestemmingsreserve ‘Kwaliteitsplan Openbare Ruimte’.
Daarnaast is het 'Programma Groot Onderhoud 2022-2026' vastgesteld. Om uitvoering te geven aan de onderliggende plannen vragen we in deze kwartaalbrief een eenmalige storting van € 275.000 te doen aan de voorzieningen groot onderhoud vanuit het verwachte voordelige resultaat van de Oost-West As. Zodoende is ook voor de uitvoering van het groot onderhoud de financiële randvoorwaarde ingevuld.

Voorgesteld wordt om een deel van het verwachte restantbudget van de Oost-West as van € 275.000 toe te voegen aan de voorziening groot onderhoud en een deel van het verwachte restantbudget van € 3,2 miljoen toe te voegen aan de bestemmingsreserve “kwaliteitsplan openbare ruimte”

Voortgang toegezegde onderwerpen Raad:

1.2.4 Schuldenpositie;
Voor de verstrekte startersleningen en duurzaamheidsleningen ontvangt de gemeente rente. In de begroting staat € 40.000 geraamd voor rente-opbrensten. Voorstel is dit bedrag op te hogen tot € 100.000. De budgetverhoging van € 60.000 nemen we mee in deze kwartaalbrief.

Voorgesteld wordt om het budget voor de geraamde renteopbrengsten met € 60.000 te verhogen.

Corona:

2.4.1 Rijksmiddelen voor cultuur;
Theater De Omval heeft als gevolg van de coronamaatregelen inkomsten misgelopen. Mede dankzij financiële steun van het Rijk en de provincie Noord-Holland heeft dit voor de Omval in financiële zin beperkte gevolgen gehad. Ook in 2022 kan De Omval vanuit het Noodfonds Sociale Infrastructuur van de provincie Noord-Holland als compensatie voor de inkomsten die zij derft in de periode van 1 januari 2022 tot 1 juli 2022 als gevolg van corona-maatregelen een bijdrage ontvangen.
Voorwaarde hiervoor is dat de gemeente 35% van deze netto-schade betaald. Wij kunnen € 57.000 aan compensatie ontvangen. Dit houdt in dat de gemeente € 20.000 moet (co)financieren en het Rijk € 37.000 financiert.

Voorgesteld wordt om de lasten met € 57.000 te verhogen, de baten met € 37.000 te verhogen door middelen vanuit het Rijk en een onttrekking te doen van € 20.000 aan de Algemene Reserve.

2.4.2 Subsidie naleving coronatoegangsbewijzen;
Bij beschikking van 14 maart 2022 is een subsidie toegekend voor € 40.000 voor naleving van de coronatoegangsbewijzen. Vanuit de gemeente zijn kosten gemaakt bij het Klant Contact Centrum (KCC) en het zwembad. Voorts is ondersteuning geboden bij de sportvelden. Deze kosten zijn reeds in de begroting opgenomen ten laste van het rekeningsaldo. Daarom levert deze subsidie nu een voordeel op van € 40.000 ten guste van het verwachte rekeningsaldo.

Voorgesteld wordt om de baten Subsidie voor naleving coronatoegangsbewijzen met € 40.000 te verhogen.

<u>Oekraïne</u>:

2.5.1 Opvang vluchtelingen Oekraïne;
In de 2e kwartaalbrief gaven wij aan dat het nog onbekend was welk btw-regime geldt voor de kosten voor opvang van de Oekraïners. Inmiddels is duidelijkheid over het te gebruiken btw-regime. Kort gezegd komt erop neer dat 70% van de btw is meegenomen in de vergoeding per opvangplek die we ontvangen. De overige 30% kunnen we compenseren bij de Belastingdienst. In bovenstaande berekeningen is het kostprijsverhogende effect van de btw meegenomen.

Voorgesteld wordt om de baten Opvang vluchtelingen Oekraïne met € 60.000 te verhogen.

2.5.2 Tegemoetkoming leerlingenvervoer Oekraïense kinderen;
Gemeenten ontvangen via de Algemene Uitkering een tegemoetkoming voor leerlingenvervoer van Oekraïense kinderen. Het gaat om vervoer van Oekraïense kinderen naar school in de periode van 1 maart tot aan de zomervakantie op 16 juli. Naar verwachting worden ook na deze periode kosten in dit verband gemaakt.
Om kosten die hiermee gepaard gaan te kunnen dekken, stellen wij voor de begroting te verhogen met € 21.000.

Voorgesteld wordt om de baten voor tegemoetkoming leerlingenvervoer Oekraïense kinderen met € 21.000 te verhogen.

2.5.3 Verhogen krediet aanschaf woonunits met btw-component;
Op 21 april 2022 heeft de raad een investeringsbudget toegekend van € 3,7 miljoen voor de aanschaf van semipermanente woonunits voor de opvang van 30 huishoudens uit Oekraïne. Destijds was nog onbekend welk btw-regime van toepassing was. Inmiddels is bekend dat de btw voor 30% compensabel is bij het btw-compensatiefonds. De resterende 70% van de btw is kostprijsverhogend. Voor dit deel dient het investeringsbudget te worden opgehoogd.

Voorgesteld wordt om kredietverhoging voor de aanschaf woonunit met btw-component met € 550.000 toe te kennen.

Algemeen:

2.6.1 Programma Grip op Sociaal Domein;
In 2022 is € 185.000 aan nieuw budget geraamd. De verwachting is dat wij in 2022 per saldo circa € 235.000 nodig hebben. Daarom stellen wij voor de begroting ten laste van de Algemene reserve te verhogen met € 50.000.

Voorgesteld wordt om voor het Programma Grip op Sociaal Domein een onttrekking aan de Algemene Reserve van € 50.000 toe te kennen.

2.6.2 Wmo;
Door de lockdowns ten tijde van de coronacrisis, is de afgelopen jaren minder gebruik gemaakt van het Wmo-vervoer. Inmiddels zien wij het aantal ritten weer toenemen. Echter is dit nog niet terug op het niveau van voor de coronacrisis. Hierdoor verwachten wij dit jaar circa € 188.000 minder nodig te hebben aan budget. Het gevolg hiervan is dat de eigen bijdrage van de gebruikers naar verwachting circa € 63.000 lager wordt. Per saldo gaat het voor Wmo-vervoer om een vrijval van € 125.000
Zoals wij in de jaarrekening 2021 hebben gemeld, verwachten wij ook dit jaar een onder uitputting op individuele begeleiding van circa € 50.000.

Voorgesteld wordt om de lasten voor Wmo-vervoer met € 125.000 en voor individuele begeleiding met € 50.000 te verlagen.

2.6.3 Kwartiermaker regionale aansluiting;
In 2021 is € 105.000 van het budget voor 'Kwartiermaker regionale aansluiting' dat wij via Amsterdam hebben ontvangen niet besteed. Om in 2022 aan onze verplichting te kunnen voldoen, stellen wij voor om zowel de baten als de lasten te verhogen met dit restant van deze specifieke uitkering.

Voorgesteld wordt om zowel de lasten als de baten voor kwartiermaker regionale aansluiting met € 105.000 te verhogen.

2.6.4 Sociale werkvoorziening;
In 2022 hoeft de gemeente Diemen geen financiële bijdrage te leveren aan het negatieve exploitatie-resultaat van Pantar. Amsterdam dekt de tekorten in elk geval tot en met 2024.Omdat dit risico niet gedekt hoeft te worden, kunnen we de lasten verlagen met € 175.000.

Voorgesteld wordt om de lasten voor sociale werkvoorziening met € 175.000 te verlagen.

2.6.5 Maatschappelijke ondersteuning statushouders;
Hiermee worden gemeenten in staat gesteld alle inburgeraars passende ondersteuning te bieden. Dat begint met een impuls voor de maatschappelijke begeleiding, voor Diemen is dat € 76.000. Dat bedrag is nodig om de uitvoer van de Wet Inburgering goed te kunnen blijven doen, zoals het faciliteren van de Module Arbeidsmarkt en Participatie, het ondersteunen van financiële zelfredzaamheid en extra inzet op capaciteit in de uitvoering.

Voorgesteld wordt om de lasten voor maatschappelijke ondersteuning statushouders met € 76.000 te verhogen.

2.6.6 Bluswatervoorziening Overdiemerweg
Aan de Overdiemerweg komen steeds meer activiteiten en is geconstateerd dat de openbare bluswatervoorziening daar niet toereikend is. Op basis van het advies van de brandveiligheidsinspecteur is er voor gekozen om twee geboorde putten met een pomp aan te laten leggen ter hoogte van de huisnummers 34 en 36 (Koninklijke SAAN en de jachthaven / kinderopvang). Dit om ter plaatse een adequate bluswatervoorziening te realiseren. De kosten voor de aanleg van twee bluswaterputten bedraagt € 35.000.

Voorgesteld wordt om de lasten voor bluswarenvoorziening Overdiemerweg met € 35.000 te verhogen.

2.6.7 Overschrijding budget aanschaf voertuig toezichthouders;
Dit leidt tot een eenmalige overschrijding van € 20.000. De prijsstijging heeft te maken met hogere kosten en de algemene prijsstijgingen van auto's. Wij stellen voor het bestaande krediet van € 50.000 op te hogen met € 20.000.

Voorgesteld wordt om het krediet voor aanschaf voertuig toezichthouders met € 20.000 te verhogen.

2.6.8 Bijstandsuitkeringen P-wet;
De definitieve beschikking voor de uitkering algemene bijstand, LKS, IOAW, IOAZ en Bbz (levensonderhoud zelfstandigen) 2022 is van het Ministerie van SZW ontvangen. De voorlopige doeluitkering voor de bijstandsuitkeringen bedroeg € 7.127.000. De definitieve beschikking is uitgekomen op € 7.062.000. Dit betekent een verlaging van € 65.000. Daarom stellen wij voor om zowel de lasten als de baten te verlagen met met dit bedrag.

Voorgesteld wordt om zowel de lasten als de baten voor bijstandsuitkeringen P-wet met € 65.000 te verhogen.

2.6.9 Eenmalige energietoeslag 2022;
Via de meicirculaire van het gemeentefonds is € 1,5 miljoen beschikbaar gekomen voor het verstrekken van een eenmalige energietoeslag van € 800 aan huishoudens met een laag inkomen. Via de 3e kwartaalbrief 2022 is het budget bijzondere bijstand verhoogd met € 1,5 miljoen.
Op grond van deze financiële melding van het Rijk, stellen wij voor de lasten van de begroting per saldo met € 412.000 te verhogen. Het beschikbaar budget voor de eenmalige energietoeslag komt hierdoor op een bedrag van € 1.925.000.

Voorgesteld wordt om de lasten voor eenmalige energietoeslag met € 412.000 te verhogen.

2.6.10 Extra middelen voor steunimpuls mensen in financiële problemen;
Deze middelen zijn vooral bedoeld voor mensen in kwetsbare posities en zijn beschikbaar voor de periode tot en met 2027. Het college werkt momenteel een plan uit.
In de begroting is voor dit doel rekening gehouden met een budget van circa € 231.000. Deze middelen zullen in 2022 nog beperkt worden ingezet voor de bovenstaande doeleinden. Voorgesteld wordt om deze middelen (grotendeels) beschikbaar te stellen voor de 'steunimpuls voor mensen in financiële problemen'.

2.6.11 Opvang vluchtelingen sporthal;
Vanaf 25 juli 2022 tot en met 10 oktober 2022 heeft de gemeente Crisisnoodopvang geboden aan vluchtelingen die niet meer onder gebracht konden worden in het aanmeldcentrum van het Centraal Orgaan opvang Asielzoekers (COA) in Ter Apel. Op verzoek van de staatsecretaris van Justitie en Veiligheid is gehoor gegeven aan de oproep om crisisnoodopvang voor een beperkte periode aan te bieden. De toezegging is hierbij gedaan dat alle kosten daarvoor gedragen zouden worden door het COA. Vooralsnog gaan wij van uit dat de kosten kunnen oplopen tot € 584.000.

Voorgesteld wordt om zowel de lasten als de baten voor opvang vluchtelingen sporthal met € 585.000 te verhogen.

2.6.12 Hogere energiekosten;
De kosten voor gas en licht zijn geactualiseerd. Door de omstandigheden op de huidige energiemarkt verwachten we dat de kosten voor energie met € 85.000 zal toenemen in 2022.

Voorgesteld wordt om de lasten voor energie met € 85.000 te verhogen.

2.6.13 Huurderving De Omval

In de begroting 2022 hebben wij rekening gehouden met huuropbrengsten voor de Bibliotheek. Omdat dit pand niet conform planning wordt opgeleverd worden wij geconfronteerd met huurderving van circa € 92.000.

Voorgesteld wordt om de baten voor huurderving Bibliotheek Omval te verlagen met € 92.000.

2.6.14 Nationaal Programma Onderwijs;

Gemeenten krijgen uit het Nationaal Programma Onderwijs budget voor hun rol in voorschoolse educatie, primair en voortgezet onderwijs tot en met schooljaar 2024-2025. Deze middelen zijn bedoeld om kinderen en jongeren te ondersteunen na de coronacrisis. De gemeente Diemen heeft in totaal € 315.000 ontvangen. Wij stellen voor het budget voor onderwijsachterstanden te verhogen. De raad zal ter zijner tijd over deze plannen worden geïnformeerd.

Voorgesteld wordt zowel de lasten als de baten voor Nationaal Programma Onderwijs met € 315.000 te verhogen.

2.6.15 Specifieke uitkering – Onderwijsachterstandenbeleid;

In de huidige OAB-periode (2019 tot en met 2022) zijn de middelen jaarlijks verhoogd, onder andere om aan nieuwe wettelijke verplichtingen te voldoen (urenuitbreiding VVE-aanbod, inzet HBO-geschoolde medewerker in de VVE). Hier voldoet de gemeente Diemen aan. In aanvulling daarop zijn incidentele projecten gesubsidieerd. Desondanks is een reserve opgebouwd tot en met 2021 van € 491.000. Om in 2022 aan onze verplichting te kunnen voldoen en aanvullende activiteiten uit te kunnen uitvoeren wordt voorgesteld zowel de baten als de lasten te verhogen met dit restant van deze specifieke uitkering. Een eventueel restant van 2022 (maximaal de helft van het beschikte bedrag voor 2022) mag worden overgeheveld naar de nieuwe OAB-periode vanaf 2023.

Voorgesteld wordt om zowel de lasten als de baten voor de specifieke uitkering Onderwijsachterstandenbeleid met € 491.000 te verhogen.

2.6.16 Omgevingswet en Wet Kwaliteitsborging;

Vanuit het gemeentefonds draagt het Rijk geld over naar de gemeenten voor de transitiekosten die gemeenten hebben gemaakt en nog maken in de aanloop naar de invoering van de Omgevingswet. Dit geldt ook voor de noodzakelijke voorbereidingen voor de inwerkingtreding van de Wet Kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb). Indicatief is aangegeven dat Diemen in 2022 voor de Omgevingswet € 240.000 ontvangt en voor de Wkb € 40.000.

Voorgesteld wordt om de baten voor Omgevingswet met € 240.000 en voor Wet kwaliteitsborging met € 40.000 te verhogen.

2.6.17 Omgevingsvergunningen;

De exploitatie voor bouwleges is geactualiseerd. Doordat er in 2022 meer aanvragen voor omgevingsvergunningen zijn ontvangen door Holland Park is er een hogere omzet dan begroot. Door extra werkzaamheden is het budget voor externe inhuur verhoogd. Per saldo is er een bedrag van € 375.000 als baat op de exploitatie van de bouwleges.

Voorgesteld wordt om de hogere legesopbrengsten voor omgevingsvergunningen van € 375.000 toe te voegen aan de Reserve Omgevingsvergunningen.

2.6.18 *Erfpachtgronden afgekocht;*
Jaarlijks wordt in de 4e kwartaalbrief in deze paragraaf de begroting van de gerealiseerde opbrengst gepresenteerd. Dit is op basis van de erfpachters die dit jaar zijn overgestapt en daarbij hebben gekozen om de erfpachtcanon eeuwigdurend af te kopen of de bloot eigendom hebben gekocht (of nog dit jaar zullen overstappen of de bloot eigendom kopen). Voor 2022 betekent dit een opbrengst van € 525.000.

Voorgesteld wordt om de opbrengst 'afkoop erfpachtgronden' van € 525.000 toe te voegen aan de Algemene Reserve.

2.6.19 Grondexploitaties;
Bij het MPG 2021 zijn de grondexploitaties van Holland Park West en Plantage de Sniep geactualiseerd. Deze mutatie is nu verwerkt in de begroting 2021 en levert een rente-nadeel op van € 26.000.

Voorgesteld wordt om lasten voor grondexploitaties met € 26.000 te verhogen.

2.6.20 Exploitatie Riolering;
Door de groei van Diemen zijn de opbrengsten voor rioolheffing € 125.000 hoger dan begroot. Voor onderhoud aan het riool is er € 35.000 meer kosten gemaakt dan begroot. Als gevolg van de herberekening van de afschrijvings- en rentelasten van de investeringen ontstaat binnen de riolering een voordeel van € 120.000. Oorzaak hiervan is dat enkele rioolinvesteringen later gereed zijn dan begroot.

Voorgesteld wordt om het saldo op de exploitatie riolering van € 210.000 toe te voegen aan de Egalisatievoorziening Rioleringszorg.

2.6.21 Budget duurzaamheid vanuit bestemmingsreserve;
In totaal is voor duurzaamheid in het 4e kwartaal € 125.000 + € 100.000 + € 85.000 + € 20.000 + € 5000 = € 335.000 extra benodigd (zie onderstaande specificatie). Om de voorgenomen activiteiten uit te kunnen voeren, stellen wij voor om € 335.000 vanuit de bestemmingsreserve duurzaamheid toe te voegen aan het courante budget voor duurzaamheid over 2022.

Voorgesteld wordt een onttrekking aan de bestemmingsreserve duurzaamheid van € 335.000 inzake budget duurzaamheid toe te kennen.

2.6.22 Premie verzekering;
Vanwege marktomstandigheden zijn de verzekeringspremies verhoogd. Door premieverhoging bij onder andere de aansprakelijkheidsverzekering, de brandverzekering en de verzekering voor tractie, is er een budgetverhoging nodig van € 47.000.

Voorgesteld wordt om de lasten voor premie verzekeringen met € 47.000 te verhogen.

2.6.23 Oplaadpunten gemeentewerf Landlust;
Op de gemeentewerf moeten laadvoorzieningen komen voor de elektrificatie van het wagenpark van team Wijkbeheer. Nog dit jaar worden de eerste 2 elektrische voertuigen verwacht. De komende jaren staan meer voertuigen van wijkbeheer op de nominatie om te vervangen voor een elektrisch exemplaar. Op het terrein van de gemeentewerf moeten dus meerdere oplaadpunten komen.
De benodigde werkzaamheden om de aansluiting aan te passen en het aanleggen van meerdere laadpunten worden begroot op € 75.000. Deze investering wordt afgeschreven over 10 jaar. Dit betekent last voor afschrijving en rente van € 9.000 per jaar ten laste van het begrotingssaldo.

Voorgesteld wordt om een investeringskrediet voor 'oplaadpunten gemeentewerf landlust' van € 75.000 toe te kennen.

2.6.24 Dividend en aandelen De Meerlanden NV;
In september 2021 is de raad geïnformeerd over de wijziging van de kapitaalsstructuur van De Meerlanden N.V. Op 24 december 2021 is in de aandeelhoudersvergadering van De Meerlanden de aanpassing van de kapitaalsstructuur daadwerkelijk door de aandeelhouders vastgesteld. Door de aanpassing is het eenvoudiger om in de toekomst nieuwe aandeelhouders toe te laten treden en bovendien wordt de aandelenstructuur logischer en zijn eenvoudiger aanpassingen door te voeren.
Jaarlijks begroten wij € 104.000 aan te ontvangen dividend. Dit betreft de dividenduitkeringen van de BNG en De Meerlanden N.V. Over 2021 hebben we dit jaar ruim € 65.000 meer dividend ontvangen, vooral veroorzaakt door De Meerlanden. Het budget voor de dividendontvangsten kan met € 65.000 verhoogd worden.

Voorgesteld wordt om het budget voor De Meerlanden NV met € 65.000 te verhogen.

2.6.25 Algemene Uitkering;
De Septembercirculaire heeft tot een aanpassing van de algemene uitkering geleid in 2022. In totaal wordt een voordeel van € 1.756.000 verwacht.

Voorgesteld wordt om de baat Algemene uitkering met € 1.756.000 te verhogen.

2.6.26 Bijstellen personeelskosten;
Wij stellen voor de begroting voor deze personele ontwikkelingen te verhogen met € 552.000. In deze claim is al rekening gehouden met de bijdrage die wij van het UWV ontvangen voor langdurige zieke collega's.

Voorgesteld wordt om de lasten voor personeelskosten met € 552.000 te verhogen.

2.6.27 Herberekening doorbelasting personeelskosten;
In deze kwartaalbrief worden de (personeel) budgetten op de afdelingskostenplaatsen op basis van de werkelijke uren en kosten verdeeld naar de betreffende programma's. Per saldo levert dit een nadeel op van € 184.160 omdat er minder uren naar kostendekkende exploitaties zijn doorbelast dan begroot.

Voorgesteld wordt om de lasten voor doorbelasting personeelskosten met € 184.000 te verhogen.

2.6.28 Herberekening kosten rente en afschrijving;
De kapitaallasten voor het begrotingsjaar 2022 zijn herberekend op basis van de jaarrekening 2021. Er wordt gestart met afschrijven zodra een investering is afgerond. In de praktijk ontstaat vaak een verschil tussen het verwachte moment en het werkelijke moment van realisatie. Voor de kapitaallasten van de lopende investeringen, levert per saldo voor 2022 een incidenteel voordeel op van € 1.352.273.

Voorgesteld wordt om baten met € 1.352.273 te verhogen.

2.6.29 Vrijval onvoorzien;
De gemeente is verplicht een budget voor onvoorziene gebeurtenissen te ramen, de zogenoemde 'Stelpost onvoorzien'. In Diemen is deze geraamd op € 60.000 (€ 2 per inwoner). Deze norm is zelf door de gemeente te bepalen.
Aangezien de 4e kwartaalbrief de laatste mogelijkheid geeft om het budget af te ramen stellen we dit ook voor.

Voorgesteld wordt om het budget voor onvoorzien met € 60.000 vrij te laten vallen;

Aldus besloten tijdens de gemeenteraadsvergadering van 15 december 2022,

De voorzitter, De griffier,