Gemeente Diemen

# Raadsvoorstel

| | |
|---|---|
| **Onderwerp:** | **4e kwartaalbrief 2025** |
| Datum: | 11 november 2025 |
| Portefeuillehouder: | J.D.W. Klaasse |
| Team: | Team Financiën Duo+ |
| Steller: | D. Pieterse |

**Voorgesteld besluit:**

1. Vaststellen van de 4e kwartaalbrief 2025;
   Met daarin de volgende aanpassingen;
   a. Exploitatiebudgetten;
      i. Zie de 4e kwartaalbrief 2025 (paragraaf 2.6 'verloop geraamd resultaat 2025' en paragraaf 3.2 'Beleidsarme en budgettair neutrale begrotingswijzigingen');
   b. Reserves en voorzieningen;
      i. De dotatie aan de Reserve Grondzaken met € 15.000 verhogen tot € 1.190.000 (2.4.2 Opvang Oekraïense ontheemden);
      ii. instellen van de Bestemmingsereserve Inburgering per 1 januari 2025 (2.5.2 Bestemmingsreserve Inburgering);
      iii. Een dotatie van € 400.000 aan de nieuwe Bestemmingsreserve Inburgering (2.5.2) Bestemmingsreserve Inburgering) toe te kennen;
      iv. Een dotatie van € 400.000 aan de Algemene Reserve (2.5.5 Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers) toe te kennen;
      v. Een dotatie van € 3.350.000 aan de Reserve Omgevingsvergunningen (2.5.13 Omgevingsvergunningen' toe te kennen);
      vi. Een dotatie van € 195.000 aan de Algemene Reserve (2.5.17 Afkoop erfpachtgronden) toe te kennen;
      vii. Een dotatie van € 1.050.000 aan de Algemene Reserve (2.5.20 Geluidswerende maatregelen Oost-West as) toe te kennen;
      viii. Een dotatie van € 230.000 aan de Algemene Reserve (2.5.20 Verkeersstructuur Diemen Zuid) toe te kennen;
      ix. Een onttrekking van € 780.000 uit de Reserve Kwaliteitsplan openbare ruimte (2.5.22 Realisatie kwaliteitsimpulsen diverse projecten) toe te kennen;
      x. Een onttrekking van € 200.000 aan de Egalisatiereserve Afvalstoffenheffing (2.5.23 Ophalen en verwerken huisafval) toe te kennen;
   c. Overhevelingen;
      i. Een onttrekking van € 35.000 uit de Algemene Reserve (2.5.12 Onderhoud Het Atelier) toe te kennen.
      ii. Een onttrekking van € 45.000 uit de Algemene Reserve (2.5.24 Implementatie Omgevingswet) toe te kennen
      iii. Een onttrekking van € 65.000 uit de Algemene Reserve (2.5.27 Diemen 800 jaar) toe te kennen.
   d. Investeringsbudgetten;
      i. De baten van het krediet "verhuizing woonunits" met € 420.000 verhogen en de lasten van het krediet "verhuizing woonunits" met € 395.000 verhogen (2.4.1. Tijdelijke huisvesting statushouders);
      ii. Een aanvullend investeringsbudget van € 125.000 (2.5.16 Nieuw zwem-/sportcomplex) toe te kennen;
      iii. Een aanvullend investeringsbudget van € 175.000 (2.5.16 Gebiedsontwikkeling Duran) toe te kennen;
      iv. Een aanvullend investeringsbudget van € 255.000 (2.5.21 Riolering Oranjeplantsoen) toe te kennen;
      v. Een aanvullend investeringsbudget van € 1.320.000 (2.5.21 Riolering Scheepskwartier) toe te kennen;
      vi. Een aanvullend investeringsbudget van € 1.240.000 (2.5.21 Riolering Vlindertuin) toe te kennen.

## Relevante achtergrondinformatie

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 2025

*Argumenten en keuzemogelijkheden beslispunt 1*

Paragraaf 2 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;
- Toegezegde onderwerpen raad;
- Nieuwe en gewijzigde risico's en kansen met de daarbij behorende beheersmaatregelen;
- Ontwikkelingen opvang diverse doelgroepen;
  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 2025 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 begrotingssaldo 2025*

Het begrotingssaldo na de 3e kwartaalbrief 2025 is € 540.000 negatief. Deze 4e kwartaalbrief heeft een positief effect van € 1.735.000 op het verwachte saldo. Uiteindelijk wordt na verwerking van deze kwartaalbrief een positief rekeningsaldo van € 1.195.000 verwacht voor 2025.

Onderstaand een overzicht van de ontwikkelingen met een effect op het verwachte rekeningsaldo 2025:

| **Geraamd resultaat na 3e kwartaalbrief 2025** | **-\- €** | **540.000** | **Voordeel** |
|---|---|---|---|
| Ontwikkelingen 4e kwartaalbrief | | | |
| **Voortgang toegezegde onderwerpen Raad** | | | |
| Financieringspositie | € | 630.000 | Voordeel |
| Personeel | € | 185.000 | Voordeel |
| **Algemene effecten:** | | | |
| Jeugdhulp | -\- € | 1.575.000 | Nadeel |
| Pensioenen (oud) bestuurders | -\- € | 975.000 | Nadeel |
| Bijdrage Duo+ | -\- € | 200.000 | Nadeel |
| Energieprijzen | -\- € | 150.000 | Nadeel |
| Vergoeding Exploitatie en beheer gymzaal Brede School Holland Park | -\- € | 50.000 | Nadeel |
| Participatiewet | -\- € | 40.000 | Nadeel |
| Iepziekte en Eikenprocessierups | -\- € | 40.000 | Nadeel |
| Verkiezingen | -\- € | 40.000 | Nadeel |
| Aandelen NV de Meerlanden | -\- € | 30.000 | Nadeel |
| Vennootschapsbelasting | -\- € | 20.000 | Nadeel |
| Kosten riolering Theater De Omval | -\- € | 15.000 | Nadeel |
| Geluidshinder | -\- € | 15.000 | Nadeel |
| Wetuitvoering Lijkbezorging GGD | -\- € | 10.000 | Nadeel |
| Lage-inkomensvoordeel (LIV) | € | 15.000 | Voordeel |
| Wettelijke zorgplicht bibliotheken | € | 40.000 | Voordeel |
| Vrijval stelpost onvoorzien | € | 60.000 | Voordeel |

| | | |
|---|---|---|
| Actualisatie Grondexploitatie | € 115.000 | Voordeel |
| Bijstandsuitkeringen en loonkostensubsidies | € 455.000 | Voordeel |
| Belastingen | € 510.000 | Voordeel |
| Rente en afschrijving | € 1.175.000 | Voordeel |
| Gevolgen algemene uitkering | € 1.740.000 | Voordeel |
| Totaal wijziging 4e kwartaalbrief | € 1.735.000 | Voordeel |
| **Saldo na 4e kwartaalbrief** | **€ 1.195.000** | **Voordeel** |

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

Kanttekeningen en/of risico's beslispunt 1
Paragraaf 2 bevat nieuwe en gewijzigde risico's en kansen met de daarbij behorende beheersmaatregelen.

## 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 3e kwartaalbrief | | Wijz. 4e kwartaalbrief | | Totaal | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten |
| Exploitatie | | | | | | | | |
| Sociaal | -28.854 | 1.181 | -488 | 581 | -2.022 | 711 | -31.364 | 2.473 |
| Veilig | -4.025 | 50 | -508 | 443 | 89 | -165 | -4.444 | 328 |
| Inkomen en armoede | -11.893 | 8.349 | -2.050 | 2.740 | -1.750 | 3.205 | -15.692 | 14.294 |
| Vrije tijd | -6.379 | 1.977 | -809 | 579 | -146 | 243 | -7.334 | 2.799 |
| Onderwijs | -4.901 | 1.360 | -63 | 1 | 784 | 164 | -4.180 | 1.525 |
| Gebiedsontwikkeling | -4.946 | 2.854 | -228 | -30 | -2.717 | 6.508 | -7.891 | 9.332 |
| Leefomgeving en klimaat | -24.883 | 11.925 | -2.972 | 1.072 | -277 | 1.467 | -28.132 | 14.463 |
| Verkeer | -2.401 | 1.635 | -18 | 0 | 118 | 0 | -2.302 | 1.635 |
| Samen besturen | -19.488 | 706 | 330 | 300 | -794 | 211 | -19.953 | 1.218 |
| Financien | -2.698 | 78.661 | -450 | 858 | 1.504 | -433 | -1.643 | 79.087 |
| Totaal mutaties programma's | -110.469 | 108.698 | -7.255 | 6.545 | -5.210 | 11.911 | -122.934 | 127.154 |
| Verrekening reserves | | | | | | | | |
| Sociaal | 0 | 0 | 0 | 230 | -402 | 28 | -402 | 258 |
| Veilig | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Inkomen en armoede | 0 | 0 | 0 | 0 | -1.822 | 0 | -1.822 | 0 |
| Vrije tijd | 0 | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100 |
| Onderwijs | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 35 | 0 | 35 |
| Gebiedsontwikkeling | 0 | 463 | -1.175 | 0 | -2.370 | -24 | -3.545 | 439 |
| Leefomgeving en klimaat | -80 | 8 | 0 | 1.840 | -1.202 | 835 | -1.282 | 2.683 |
| Verkeer | 0 | 275 | 0 | 0 | 0 | -109 | 0 | 166 |
| Samen besturen | -90 | 305 | 0 | 65 | 0 | 65 | -90 | 435 |
| Financiën | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totaal mutaties programma's | -170 | 1.151 | -1.175 | 2.135 | -5.795 | 830 | -7.141 | 4.116 |
| **Totaal mutaties baten en lasten** | **-110.639** | **109.849** | **-8.430** | **8.680** | **-11.006** | **12.741** | **-130.075** | **131.270** |
| **Saldo** | **-790** | **Tekort** | **250** | **Overschot** | **1.735** | **Overschot** | **1.195** | **Overschot** |

| | |
|---|---|
| **Primitieve begroting 2025** | **-790** |
| Geraamd resultaat 1e kwartaalbrief 2025 | -185 |
| Geraamd resultaat 2e kwartaalbrief 2025 | -200 |
| Geraamd resultaat 3e kwartaalbrief 2025 | 635 |
| Geraamd resultaat 4e kwartaalbrief 2025 | 1.735 |
| **Saldo na 4e kwartaalbrief** | **1.195** |

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 2025 – versie ter bespreking auditcommissie en informatieve raad

Burgemeester en wethouders van Diemen,

de secretaris,
G.T. Wildeman

de burgemeester,
E. Boog

Gemeente Diemen

# Raadsbesluit

**Onderwerp:** **4e kwartaalbrief 2025**

De gemeenteraad van Diemen in vergadering bijeen,

Gelet op de voordracht van het college d.d. 11 november 2025

**Besluit**

1. Vaststellen van de 4e kwartaalbrief 2025;
   Met daarin de volgende aanpassingen;
   a. Exploitatiebudgetten;
      i. Zie de 4e kwartaalbrief 2025 (paragraaf 2.6 'verloop geraamd resultaat 2025' en paragraaf 3.2 'Beleidsarme en budgettair neutrale begrotingswijzigingen');
   b. Reserves en voorzieningen;
      i. De dotatie aan de Reserve Grondzaken met € 15.000 verhogen tot € 1.190.000 (2.4.2 Opvang Oekraïense ontheemden);
      ii. instellen van de Bestemmingsereserve Inburgering per 1 januari 2025 (2.5.2 Bestemmingsreserve Inburgering);
      iii. Een dotatie van € 400.000 aan de nieuwe Bestemmingsreserve Inburgering (2.5.2) Bestemmingsreserve Inburgering) toe te kennen;
      iv. Een dotatie van € 400.000 aan de Algemene Reserve (2.5.5 Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers) toe te kennen;
      v. Een dotatie van € 3.350.000 aan de Reserve Omgevingsvergunningen (2.5.13 Omgevingsvergunningen' toe te kennen);
      vi. Een dotatie van € 195.000 aan de Algemene Reserve (2.5.17 Afkoop erfpachtgronden) toe te kennen;
      vii. Een dotatie van € 1.050.000 aan de Algemene Reserve (2.5.20 Geluidswerende maatregelen Oost-West as) toe te kennen;
      viii. Een dotatie van € 230.000 aan de Algemene Reserve (2.5.20 Verkeersstructuur Diemen Zuid) toe te kennen;
      ix. Een onttrekking van € 780.000 uit de Reserve Kwaliteitsplan openbare ruimte (2.5.22 Realisatie kwaliteitsimpulsen diverse projecten) toe te kennen;
      x. Een onttrekking van € 200.000 aan de Egalisatiereserve Afvalstoffenheffing (2.5.23 Ophalen en verwerken huisafval) toe te kennen;
   c. Overhevelingen;
      i. Een onttrekking van € 35.000 uit de Algemene Reserve (2.5.12 Onderhoud Het Atelier) toe te kennen.
      ii. Een onttrekking van € 45.000 uit de Algemene Reserve (2.5.24 Implementatie Omgevingswet) toe te kennen
      iii. Een onttrekking van € 65.000 uit de Algemene Reserve (2.5.27 Diemen 800 jaar) toe te kennen.
   d. Investeringsbudgetten;
      i. De baten van het krediet "Verhuizing woonunits" met € 420.000 verhogen en de lasten van het krediet "Verhuizing woonunits" met € 395.000 verhogen (2.4.1. Tijdelijke huisvesting statushouders);
      ii. Een aanvullend investeringsbudget van € 125.000 (2.5.16 Nieuw zwem-/sportcomplex) toe te kennen;
      iii. Een aanvullend investeringsbudget van € 175.000 (2.5.16 Gebiedsontwikkeling Duran) toe te kennen;
      iv. Een aanvullend investeringsbudget van € 255.000 (2.5.21 Riolering Oranjeplantsoen) toe te kennen;
      v. Een aanvullend investeringsbudget van € 1.320.000 (2.5.21 Riolering Scheepskwartier) toe te kennen;
      vi. Een aanvullend investeringsbudget van € 1.240.000 (2.5.21 Riolering Vlindertuin) toe te kennen.

**Mutaties 4e kwartaalbrief 2025 met financieel effect:**

| | Omschrijving | Programma | Bedrag | I/S |
|---|---|---|---|---|
| Primitieve begroting 2025 | | | -790 | |
| Geraamd resultaat 1e kwartaalbrief 2025 | | | -185 | |
| Geraamd resultaat 2e kwartaalbrief 2025 | | | -200 | |
| Geraamd resultaat 3e kwartaalbrief 2025 | | | 635 | |
| Geraamd resultaat na 3e kwartaalbrief 2025 | | | -540 | |
| **Voortgang grote projecten** | | | **0** | |
| 2.1.1 | Voortgang Holland Park | Gebiedsontwikkeling | - | - |
| 2.1.2 | Voortgang Spooronderdoorgang | Gebiedsontwikkeling | - | - |
| **Voortgang toegezegde onderwerpen Raad** | | | **815** | |
| 2.2.1 | Aanvragen omgevingsvergunningen | Gebiedsontwikkeling | - | - |
| 2.2.2 | Bouw sociale en midden- (huur)woningen | Financiën | - | - |
| 2.2.3 | Financieringspositie | Financiën | 630 | I |
| 2.2.4 | Personeel | Financiën | 185 | I |
| 2.2.5 | Informatieveiligheid | Financiën | - | - |
| **Ontwikkelingen opvang diverse doelgroepen** | | | **-** | |
| 2.4.1 | Tijdelijke huisvesting statushouders | Inkomen en armoede | 235 | I |
| | *-toevoegen aan Reserve Grondzaken* | Inkomen en armoede | -235 | I |
| 2.4.2 | Opvang Oekraïense ontheemden | Inkomen en armoede | 15 | I |
| | *-toevoegen aan Reserve Grondzaken* | Inkomen en armoede | -15 | I |
| **Algemene ontwikkelingen** | | | **920** | |
| 2.5.1 | Jeugdhulp | Sociaal | -1.575 | I |
| 2.5.2 | Bestemmingsreserve Inburgering | Sociaal | 400 | I |
| | *-toevoegen aan nieuwe Bestemmingsreserve Inburgering* | Sociaal | -400 | I |
| 2.5.3 | Wetuitvoering Lijkbezorging GGD | Sociaal | -10 | I |
| 2.5.4 | Bijstandsuitkeringen en loonkostensubsidies | Inkomen en armoede | 455 | I |
| 2.5.5 | Tijdelijk overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (TOZO) | Inkomen en armoede | 400 | I |
| | *-toevoegen aan Algemene reserve* | | -400 | I |
| 2.5.6 | Lage-inkomensvoordeel (LIV) | Inkomen en armoede | 15 | I |
| 2.5.7 | Participatiewet | Inkomen en armoede | -40 | I |
| 2.5.8 | Kosten riolering Theater De Omval | Vrije tijd | -15 | I |
| 2.5.9 | Wettelijke zorgplicht bibliotheken | Vrije tijd | 40 | I |
| 2.5.10 | Subsidie AGO Zwembad | Vrije tijd | - | I |
| 2.5.11 | Vergoeding Exploitatie en beheer gymzaal Brede School Holland Park | Onderwijs | -50 | I |
| 2.5.12 | # Onderhoud Het Atelier | Onderwijs | -35 | I |
| | *- ten laste van Algemene Reserve* | | 35 | I |
| 2.5.13 | Omgevingsvergunningen | Gebiedsontwikkeling | 3.350 | I |
| | *- ten gunste van Reserve Omgevingsvergunningen* | | -3.350 | I |
| 2.5.14 | # Implementatie Omgevingswet | Gebiedsontwikkeling | -45 | I |
| | *- ten laste van Algemene Reserve* | | 45 | I |
| 2.5.15 | Geluidshinder | Leefomgeving en klimaat | -15 | I |
| 2.5.16 | Aanvullend voorbereidingskrediet<br>*- Nieuw zwem-/sportcomplex € 125.000* | Leefomgeving en klimaat | Kapitaal-lasten | I |
| | *- Gebiedsontwikkeling Duran € 175.000* | | Kapitaal-lasten | I |
| 2.5.17 | Afkoop erfpachtgronden | Gebiedsontwikkeling | 195 | I |
| | *- ten gunste van Algemene Reserve* | | -195 | I |
| 2.5.18 | Actualisatie Grondexploitatie | Gebiedsontwikkeling | 115 | I |
| 2.5.19 | Iepziekte en Eikenprocessierups | Leefomgeving en klimaat | -40 | I |
| 2.5.20 | Geluidswerende maatregelen Busbaan en Oost-West as | Leefomgeving en klimaat | 1.280 | I |
| | *- verrekening met Algemene Reserve* | | -1.280 | I |
| 2.5.21 | Riolering Oranjeplantsoen - Scheepskwartier - Vlindertuin | Leefomgeving en klimaat | Kapitaal-lasten | I |
| 2.5.22 | Reserve kwaliteitsplan Openbare Ruimte | Leefomgeving en klimaat | -780 | I |
| | *- ten laste van Reserve Kwaliteitsplan* | | 780 | I |
| 2.5.23 | Ophalen en verwerken huisafval | Leefomgeving en klimaat | -200 | I |
| | *- Mutatie Egalisatiereserve Afvalstoffenheffing* | | 200 | I |
| 2.5.24 | Installaties gemeentewerf | Samen besturen | -15 | I |
| 2.5.25 | Onderhoud Gemeentehuis | Samen besturen | -15 | I |
| 2.5.26 | Verkiezingen | Samen besturen | -40 | I |
| 2.5.27 | # Diemen 800 jaar | Samen besturen | -65 | I |
| | *- ten laste van Algemene Reserve* | | 65 | I |
| 2.5.28 | Pensioenen (oud) bestuurders | Samen besturen | -975 | I |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 2.5.29 | Bijdrage Duo+ | Samen besturen | -200 | I |
| 2.5.30 | Rente en afschrijving | Financiën | 1.175 | I |
| 2.5.31 | Belastingen | Financiën | 510 | I |
| 2.5.32 | Aandelen NV de Meerlanden | Financiën | -30 | I |
| 2.5.33 | Vennootschapsbelasting | Financiën | -20 | I |
| 2.5.34 | Gevolgen algemene uitkering | Financiën | 1.740 | S |
| 2.5.35 | Energieprijzen | Financiën | -150 | I |
| 2.5.36 | Vrijval stelpost onvoorzien | Financiën | 60 | I |
| Totaal wijziging 4e kwartaalbrief 2025 | | | **1.735** | |
| **Saldo na 4e kwartaalbrief 2025** | | | **1.195** | |

Aldus besloten tijdens de gemeenteraadsvergadering van 11 december 2025,

De voorzitter, De griffier,