

Onderwerp: 3^e kwartaalbrief 2018

Datum: 23-7-2018

Steller: D. Stuart

Portefeuillehouder: A.J.M. Scholten

Gevraagde beslissing

1. De 3^e kwartaalbrief 2018 vaststellen;
2. Het krediet voor E-installaties bruggen met € 522.000 te verhogen;
3. Het krediet voor Riolering Centrum West met € 1.500.000 te verhogen;
4. De voorstellen in de 3^e kwartaalbrief 2018 te verwerken in de begroting 2018 volgens de mutaties van baten en lasten per programma.

Relevante achtergrondinformatie

Voorgeschiedenis

Met deze 3^e kwartaalbrief 2018 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.

Concrete aanleiding

Paragraaf 2 bevat belangrijke ontwikkelingen. Het gaat om inhoudelijke afwijkingen van de begroting en/of financiële afwijkingen. Als eerste komen de nieuwe ontwikkelingen aan de orde zonder financieel effect. Vervolgens de ontwikkelingen met een financieel gevolg. Daarna is een overzicht opgenomen van de ontwikkelingen die effect hebben op de begroting 2018 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 2018

Het begrotingssaldo na verwerking van vorige kwartaalbrief is € 7.000. Vervolgens is er een tussentijds besluit genomen met een negatief saldo van € 32.000. Deze kwartaalbrief heeft een voordelig effect van € 326.000 op het verwachte saldo. De belangrijkste oorzaken zijn:

Saldo na verwerking vorige kwartaalbrief (incl. losse besluiten)		€ 25.000	Nadeel
3 ^e kwartaalbrief			
1.	Algemene uitkering	€ 465.000	Voordeel
2.	Wachtgelden voormalige medewerkers	€ 200.000	Voordeel
3.	Verlagen eigen bijdrage Wmo (CAK)	€ 116.000	Nadeel
4.	Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG)	€ 80.000	Nadeel
5.	Blaashal	€ 59.000	Nadeel
6.	Hogere kosten accountantscontrole 2017	€ 35.000	Nadeel
7.	Overige onderwerpen	€ 49.000	Nadeel
Totaal wijziging 3 ^e kwartaalbrief		€ 326.000	Voordeel
Saldo na 3 ^e kwartaalbrief		€ 301.000	Voordeel

Na verwerking van deze kwartaalbrief wordt een voordelig saldo van € 301.000 verwacht voor 2018.

In de tweede kwartaalbrief worden de kwantitatieve ontwikkelingen over het eerste kwartaal ingevuld. Paragraaf 5 bevat een overzicht van de prestatie-indicatoren van de programma's van de begroting 2018. In de 2^e kwartaalbrief worden de prestatie-indicatoren van het 1^e kwartaal gepresenteerd.

Toelichting

Inhoud van de voordracht

Hiervoor verwijzen wij u naar de 3^e kwartaalbrief 2018 paragraaf 2 en 3.

Argumenten en keuzemogelijkheden

Niet van toepassing.

Gevolgen en risico's

Financieel

Saldo na vorige kwartaalbrief (incl. losse besluiten)		-25	
Programma	Lasten	Baten	
Prog. 0 Bestuur en dienstverlening	-300	-	
Prog. 1 Veiligheid en openbare orde	75	-	
Prog. 2 Bereikbaarheid en mobiliteit	-	-	
Prog. 3 Onderwijs en kinderopvang	-	-	
Prog. 4 Sociaal domein	131	-	
Prog. 5 Welzijn, sport en cultuur	59	-	
Prog. 6 Inkomen en armoedebeleid	-	-	
Prog. 7 Leefomgeving en milieu	-	-	
Prog. 8 Ruimtelijke ontwikkeling	-	-	
Algemene Dekkingsmiddelen	174	465	
Totaal mutaties programma's	139	465	
Verrekening reserves			
	-	-	
Totaal mutaties programma's	0	0	
Mutaties begrotingsaldo	326	0	
Totaal mutaties baten en lasten	465	465	
Begrotingssaldo na deze kwartaalbrief		301	

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.

Projectmatig

Niet van toepassing.

Bijlagen

3^e kwartaalbrief 2018

Burgemeester en wethouders van Diemen,

de secretaris,
J.D. de Kort

de burgemeester,
E. Boog

Onderwerp: 3^e kwartaalbrief 2018
18-60

De gemeenteraad van Diemen in vergadering bijeen,

Gelet op de voordracht van het college d.d. 17 juli 2018

Besluit

1. De 3^e kwartaalbrief 2018 vaststellen;
2. Het krediet voor E-installaties bruggen met € 522.000 te verhogen;
3. Het krediet voor Riolering Centrum West met € 1.500.000 te verhogen;
4. De voorstellen in de 3^e kwartaalbrief 2018 te verwerken in de begroting 2018 volgens de mutaties van baten en lasten per programma.

Saldo na vorige kwartaalbrief (incl. losse besluiten)		-25
Programma	Lasten	Baten
Prog. 0 Bestuur en dienstverlening	-300	-
Prog. 1 Veiligheid en openbare orde	75	-
Prog. 2 Bereikbaarheid en mobiliteit	-	-
Prog. 3 Onderwijs en kinderopvang	-	-
Prog. 4 Sociaal domein	131	-
Prog. 5 Welzijn, sport en cultuur	59	-
Prog. 6 Inkomen en armoedebeleid	-	-
Prog. 7 Leefomgeving en milieu	-	-
Prog. 8 Ruimtelijke ontwikkeling	-	-
Algemene Dekkingsmiddelen	174	465
Totaal mutaties programma's	139	465
Verrekening reserves		
	-	-
Totaal mutaties programma's	0	0
Mutaties begrotingsaldo	326	0
Totaal mutaties baten en lasten	465	465
Begrotingssaldo na deze kwartaalbrief		301

Mutaties 3^e kwartaalbrief 2018 met financieel effect:

- 2.2.1 Verhoging fractievergoeding: In de raadsvergadering van mei jongstleden is een amendement aangenomen om de fractievergoedingen te verhogen. De extra kosten hiervoor bedragen € 12.000.

Voorgesteld wordt het budget Fractievergoedingen met € 12.000 te verhogen.

- 2.2.2 Wachtgelden voormalige medewerkers: Bij het opstellen van de begroting hebben wij rekening gehouden met een bedrag van € 270.000 aan wachtgelden voormalige medewerkers. Op basis van de huidige inzichten en afwikkelingen inzake wachtgelden verwachten wij in 2018 € 70.000 nodig te hebben.

Voorgesteld wordt het budget Wachtgelden voormalige en boventallige medewerkers voor € 200.000 naar beneden bij te stellen.

- 2.2.3 Hogere kosten accountantscontrole 2017: Omdat het accountantsdossier niet tijdig en volledig volgens de 'nieuwe' vereisten van de accountant is opgeleverd, is vertraging ontstaan. Hiervoor brengt de accountant meerwerk in rekening. In eerste instantie is een bedrag van € 24.000 in rekening gebracht. Verwacht wordt nog een aanvullende rekening tussen de € 14.000 en € 18.000. Deze meerkosten zijn fors, zeker gezien de kosten van de totaalcontrole. De specificatie van de aanvullende rekening zijn uitgebreid besproken en toegelicht in de auditcommissie. De extra kosten over 2017 bedragen € 35.000.

Voorgesteld wordt het budget Accountantskosten met € 35.000 te verhogen.

- 2.2.4 Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG): Door de enorme groei van digitale dataverkeer was vernieuwing van regelgeving nodig. Dit is dan ook de aanleiding waarom sinds 25 mei 2018 nieuwe de AVG van kracht is. Met name de regels omtrent het beschermen van persoonsgegevens zijn in de AVG aangescherpt. Alle organisaties die met persoonsgegevens werken zijn verplicht aan de AVG te voldoen. Om hieraan te kunnen voldoen hebben wij voor de implementatie van informatiebeveiliging incidenteel € 50.000 nodig.

Naast de incidentele kosten is er ook structureel budget nodig (€ 65.000). De werkzaamheden voor de structurele inbedding worden in Duo+ verband opgepakt. Binnen Duo+ is een CISO (chief information security officer) en een Functionaris Gegevensbeheer aangesteld voor de drie gemeenten en Duo+ zelf. Dit levert voor Diemen een extra bijdrage van € 65.000 op. Met € 35.000 was rekening gehouden. Voorstel is de benodigde € 30.000 in 2018 ten laste van het verwachte rekeningsaldo 2018 te brengen.

Voorgesteld wordt het budget AVG met € 80.000 te verhogen.

- 2.2.5 Verlagen eigen bijdrage Wmo (CAK): Inwoners van de gemeente Diemen betalen een eigen bijdrage voor zorg in het kader van Wmo voor huishoudelijke hulp, begeleiding, persoonsgebondenbudget (PGB) of een voorziening. De hoogte van de eigen bijdrage die een klant betaald is afhankelijk van de geleverde zorg en is inkomensafhankelijk. De eigen bijdrage wordt geïnd door het Centraal Administratiekantoor (CAK). De verwachting is dat de gemeente Diemen voor 2018 aan eigen bijdrage € 281.000 zal ontvangen. In de begroting is hiervoor € 397.000 opgenomen.

Voorgesteld wordt het budget Eigen bijdrage Wmo met € 116.000 te verlagen.

- 2.2.6 Verkiezingen: Naast de gemeenteraadsverkiezingen was er dit jaar ook een referendum dit heeft extra kosten met zich meegebracht op het gebied van stembureau leden en drukwerk. Daarnaast zijn voor de gemeenteraadsverkiezingen extra middelen ingezet voor promotie en communicatie anders dan bij een andere verkiezing. Dit heeft er voor gezorgd dat er dit jaar € 22.000 meer besteed is dan begroot.

Vorgesteld wordt het budget Verkiezingen met € 22.000 te verhogen.

- 2.2.7 Verhoging krediet E-installaties bruggen: Begin 2016 heeft de Gemeenteraad haar instemming gegeven voor de benodigde investeringen van € 907.000 ter vervanging van verschillende civieltechnische kunstwerken, waaronder het renoveren van de elektrotechnische installaties van beweegbare bruggen. We hebben drie partijen uitgenodigd om een onderhandse prijsaanbieding neer te leggen voor het vervangen van de gehele elektrische installatie van de twee beweegbare bruggen in Diemen. De meervoudig onderhandse aanbesteding is € 522.000 hoger uitgevallen dan geraamd. De reden hiervoor is de marktwerking.

Vorgesteld wordt het krediet E-installaties bruggen met € 522.000 te verhogen.

- 2.2.8 Verhoging krediet Riolering Centrum West: De werkzaamheden aan het riool in Centrum West zijn omvangrijker dan verwacht als gevolg van een unieke situatie. De gevolgen hiervan worden in het nieuwe gemeentelijk rioleringsplan (GRP) opgenomen.

Vorgesteld wordt het krediet Riolering Centrum West met € 1.500.000 te verhogen.

- 2.2.9 Blaashal: Tijdens de zware storm van donderdag 18 januari jl. is de blaashal ingestort. Vanwege allerlei beperkingen aan de zaal zoals slechte akoestiek, te harde vloer, de luchtcirculatie en de kwaliteit van de lucht was de zaal minimaal in gebruik. De zaalverenigingen uit Diemen weken vanwege de beperkingen liever uit naar volwaardige hallen in de omgeving, voor zover daar ruimte was. In het jaarlijkse overleg met de grote zaalsportverenigingen voor het komende seizoen stelde de vertegenwoordiger van de grootste blaashal-gebruiker, SV Zeeburg, voor om de blaashal niet meer op te bouwen zodat de bouw van een nieuwe sporthal, waar alle zaalverenigingen naar verlangen, mogelijk niet wordt vertraagd. Wij stellen voor om in 2018 de boekwaarde van € 125.000 van de luchthal versneld af te schrijven. Deze eenmalige lasten, na aftrek van het exploitatiesaldo 2018 van circa € 51.000, eenmalige opbrengst aan verzekeringsgeld van circa € 10.000 en opbrengsten uit verkoop van de opstallen van circa € 5.000, ten laste te brengen van het voorlopig rekeningresultaat 2018. Per saldo gaat het om een nadelig effect van € 59.000.

Vorgesteld wordt om de boekwaarde van de Blaashal van € 125.000 versneld af te schrijven en het nadelige saldo van € 59.000 te verrekenen met het voorlopig rekeningresultaat.

2.2.10 Jeugd, sport en cultuurfonds: In de 1e kwartaalbrief is de nieuwe ontwikkelingen rond de pilot Jeugd Sport en Cultuurfonds geschetst, maar zonder financiële gevolgen. Echter er is wel een financieel gevolg. Er wordt voor 2018 € 15.000 extra aangevraagd, omdat er door het Jeugd Sport en Cultuurfonds een niet realistische begroting is gebruikt als basis voor de (financiële) afspraken tussen gemeente en het fonds.

Voorgesteld wordt het budget Jeugd, sport en cultuurfonds met € 15.000 te verhogen.

2.2.11 Algemene uitkering: Op basis van de info die door de fondsbeheerder in de meicirculaire 2018 is gepubliceerd, verwachten wij in 2018 circa € 465.000 meer uit het gemeentefonds te ontvangen. Dit heeft te maken met de accresontwikkeling, btw-compensatiefonds, sociaal domein en een aantal diverse kleine ontwikkelingen.

Voorgesteld wordt het budget Algemene uitkering met € 465.000 te verhogen.

Aldus besloten tijdens de gemeenteraadsvergadering van 27 september 2018,

De voorzitter,

De griffier,