

Onderwerp: 3^e kwartaalbrief 2022

Datum: 13-10-2022

Portefeuillehouder: J. D. W. Klaasse

Afdeling: Team Financiën Duo+

Steller: D. Pieterse

Gevraagde beslissing

1. De 3^e kwartaalbrief 2022 vaststellen;
2. Het voorbereidingskrediet 'Verhuizing woonunits' van € 150.000 toe te kennen;
3. Het investeringskrediet 'Digitale verkiezingsborden' van € 45.000 te laten vervallen (niet kopen maar leasen);
4. De ontvangen Uitvoeringskosten klimaatakkoord vanuit de meicirculaire 2022 van € 230.951 toe te voegen aan de bestemmingsreserve duurzaamheid;
5. De voorstellen in de 3^e kwartaalbrief 2022 te verwerken in de begroting 2022 volgens de mutaties van baten en lasten per programma;
6. Voortaan ieder jaar alleen in de 4e kwartaalbrief te rapporteren over de voortgang van de woningaantallen woningbouw (sociaal en middenhuur).

Relevante achtergrondinformatie

Voorgeschiedenis

Niet van toepassing.

Concrete aanleiding

Met deze kwartaalbrief wil het college u op de hoogte houden over belangrijke ontwikkelingen. Door de kwartaalbriefen 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 omgevingsvergunningen 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 2^e kwartaalbrief is € 32.000 positief. Deze kwartaalbrief heeft een voordelig effect van € 482.000 op het verwachte saldo. De belangrijkste oorzaken zijn:

Saldo na 2^e kwartaalbrief 2022	€	32.000	Voordeel
3e kwartaalbrief			
<u>Corona:</u>			
Geen budgettaire effecten		-	-
<u>Oekraïne:</u>			
Overschrijding opvang containers	€	- 60.000	Nadeel
<u>Algemeen:</u>			
Meicirculaire 2022: Resultaat Begroting	€	3.011.000	Voordeel
Kostenstijging programma "Op Orde en Boa's"	€	- 50.000	Nadeel
SPUK: Uitvoeringskosten klimaatakkoord 2022	€	- 231.000	Nadeel
Financiële ontwikkelingen Specialistische Jeugdhulp	€	- 675.000	Nadeel
Eenmalige energietoeslag 2022	€	- 1.513.000	Nadeel
Totaal wijziging 3e kwartaalbrief	€	482.000	Voordeel
Saldo na 3e kwartaalbrief	€	514.000	Voordeel

Na verwerking van deze kwartaalbrief wordt een voordelig saldo van € 514.000 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	-681	40
Veilig	-50	0
Inkomen en armoede	-1.522	0
Vrije tijd	-710	631
Onderwijs	-6	0
Gebiedsontwikkeling	0	0
Leefomgeving en klimaat	-346	346
Verkeer	0	0
Samen besturen	0	0
Financiën	0	3.011
Totaal mutaties programma's	-3.316	4.029
Verrekening reserves		
Sociaal	0	0
Veilig	0	0
Inkomen en armoede	0	0
Vrije tijd	0	0
Onderwijs	0	0
Gebiedsontwikkeling	0	0
Leefomgeving en klimaat	-231	0
Verkeer	0	0
Samen besturen	0	0
Financiën	0	0
Totaal mutaties programma's	-231	0
Totaal mutaties baten en lasten	-3.547	4.029
Geraamd resultaat	Overschot	482

Subtotaal na primitieve begroting	533
Saldo 1 ^e kwartaalbrief	390
Saldo 2 ^e kwartaalbrief	-892
Saldo 3 ^e kwartaalbrief	482
Verwacht rekeningssaldo 2022	514

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

3^e kwartaalbrief 2022

Burgemeester en wethouders van Diemen,
de secretaris,
G.T. Wildeman

de burgemeester,
E. Boog

Onderwerp: 3^e kwartaalbrief 2022

De gemeenteraad van Diemen in vergadering bijeen,

Gelet op de voordracht van het college d.d. 30-08-2022

Besluit

1. De 3^e kwartaalbrief 2022 vaststellen;
2. Het voorbereidingskrediet 'Verhuizing woonunits' van € 150.000 toe te kennen;
3. Het investeringskrediet 'Digitale verkiezingsborden' van € 45.000 te laten vervallen (niet kopen maar leasen);
4. De ontvangen Uitvoeringskosten klimaatakkoord vanuit de meicirculaire 2022 van € 230.951 toe te voegen aan de bestemmingsreserve duurzaamheid;
5. De voorstellen in de 3^e kwartaalbrief 2022 te verwerken in de begroting 2022 volgens de mutaties van baten en lasten per programma;
6. Voortaan ieder jaar alleen in de 4e kwartaalbrief te rapporteren over de voortgang van de woningaantallen sociale woningbouw.

Programma	Lasten	Baten
Exploitatie		
Sociaal	-681	40
Veilig	-50	0
Inkomen en armoede	-1.522	0
Vrije tijd	-710	631
Onderwijs	-6	0
Gebiedsontwikkeling	0	0
Leefomgeving en klimaat	-346	346
Verkeer	0	0
Samen besturen	0	0
Financiën	0	3.011
Totaal mutaties programma's	-3.316	4.029
Verrekening reserves		
Sociaal	0	0
Veilig	0	0
Inkomen en armoede	0	0
Vrije tijd	0	0
Onderwijs	0	0
Gebiedsontwikkeling	0	0
Leefomgeving en klimaat	-231	0
Verkeer	0	0
Samen besturen	0	0
Financiën	0	0
Totaal mutaties programma's	-231	0
Totaal mutaties baten en lasten	-3.547	4.029
Geraamd resultaat	Overschot	482

Mutaties 3^e kwartaalbrief 2022 met financieel effect:

Corona:

Deze kwartaalbrief hebben zich geen (nieuwe) ontwikkelingen voor gedaan met budgettaire consequenties.

Oekraïne:

2.5.1 Overschrijding opvang containers;

Voor de tijdelijke huisvesting van vluchtelingen uit Oekraïne wordt een overschrijding verwacht van € 60.000. Dit betreft een grotere uitgave aan het mutatie-onderhoud (containers schoon, heel en veilig voor bewoning maken) van de studentencontainers aan de Bergwijkdreef.

Voorgesteld wordt om de lasten Opvang containers met € 60.000 te verhogen.

2.5.2 Voorbereidingskrediet verhuizing woonunits.

Eerder (raadsbesluit 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. Bij besluitvorming over deze woonunits is aangegeven dat de units eenmalig zullen moeten verplaatsen omdat ze vooralsnog tot eind 2023 op hun de locatie aan de Bergwijkdreef (De Key) kunnen blijven. De reden dat ze in eerste instantie wel hier zijn neergezet, is gelegen in het feit dat hier geen fundering benodigd was en daardoor snel tot plaatsing kan worden overgegaan. Een locatiestudie voor de nieuwe definitieve plek is gaande. De definitieve raming wordt komende periode gemaakt en naar verwachting zal eind 2022 / begin 2023 een investeringsbudget worden aangevraagd. Vooruitlopend hierop worden wel kosten gemaakt om te komen tot een geschikte locatie. Hiervoor wordt een voorbereidingskrediet van € 150.000 gevraagd.

Voorgesteld wordt om het voorbereidingskrediet Verhuizing woonunits van € 150.000 toe te kennen

Algemeen:

2.6.1 *Specifieke Uitkering (SPUK): Preventie-akkoord;*

Voor de totstandkoming van een lokaal preventieakkoord is er een ondersteuningsbudget door het Rijk toegekend voor 2022 van € 20.000. Naast deze bedragen hebben wij in 2021 ook een bedrag van € 20.000 ontvangen van het Rijk. Dit bedrag is op de balans gereserveerd voor het preventieakkoord. Deze middelen, totaal € 40.000 zijn bestemd voor de uitvoering van het door de kerngroep ondersteuningsprogramma Lokale Preventieakkoorden..

Voorgesteld wordt om zowel de baten als de lasten voor de Specifieke uitkering preventie-akkoord met € 40.000 te verhogen.

2.6.2 *Financiële ontwikkelingen specialistische jeugdhulp;*

De gemeente Diemen heeft sinds 2018 te maken gekregen met tekorten op de jeugdhulp. In de begroting 2021 is € 6,25 miljoen opgenomen voor specialistische jeugdhulp. De uiteindelijke uitgaven kwamen uit op € 7,9 miljoen. Van de overschrijding kan € 675.000 als structureel gekenmerkt worden. Dit bedrag zou ook aan het budget voor specialistische jeugdhulp in 2022 toegevoegd moeten worden om het niveau van 2021 enigszins te handhaven in 2022.

Voorgesteld wordt om de lasten voor 2022 voor specialistische jeugdhulp met € 675.000 te verhogen (verhoging van de budgetten voor 2023 en later verloopt via de begroting 2023).

2.6.3 *Kostenstijging programma Op Orde en Boa's;*

In de meicirculaire van de algemene uitkering is een bedrag van € 34.000 beschikbaar gesteld om de Boa's te ondersteunen bij het verrichten van hun werk. Dit bedrag willen we in deze kwartaalbrief claimen.

De Boa's en de juristen (VTH) gebruiken het programma 'Op Orde '. Dit programma ondersteunt de Boa's digitaal bij het verrichten van hun buitenwerkzaamheden. Hiermee ontvangen we direct de meldingen van burgers en zodoende kan daar direct op gehandeld worden. Tevens wordt alles gelijk geregistreerd. De kosten voor het programma zijn door ontwikkeling en door de groei van het aantal gebruikers de afgelopen jaren gestegen. Bovendien hebben we in de zomerperiode gebruik gemaakt van extra inhuur van Boa's. Totaal is een budget van € 50.000 benodigd.

Voorgesteld wordt om de lasten van programma Op Orde en Boa's met € 50.000 te verhogen.

2.6.4 *Eenmalige energietoeslag 2022;*

Via de meicirculaire van het gemeentefonds komt € 1,5 miljoen beschikbaar voor de eenmalige energietoeslag. Hiermee kunnen huishoudens met een inkomen op of net boven het sociaal minimum € 800 compensatie krijgen voor de hoge energieprijzen. Het budget is bedoeld voor zowel de te verstrekken energietoeslagen als de uitvoeringskosten.

De energietoeslag wordt uitgekeerd als bijzondere bijstand. Het bestaande budget is hiervoor niet toereikend. Voorgesteld wordt om het budget bijzondere bijstand te verhogen met €1,5 miljoen . De verwachting is dat hiermee het grootste deel van de kosten gedekt zullen zijn. Indien de middelen van het Rijk ontoereikend blijken te zijn, zal later een verzoek worden gedaan het budget verder te verhogen.

Voorgesteld wordt om het budget bijzondere bijstand met € 1.513.000 te verhogen.

2.6.5 *Specifieke Uitkering (SPUK) Sportakkoord;*

Wij hebben van het Rijk voor het 'Sportakkoord' respectievelijk beschikkingen ontvangen van € 20.000 en € 18.000 voor 2022. Naast deze bedragen hebben wij in 2021 ook een bedrag van € 58.000 ontvangen van het Rijk. Dit bedrag is op de balans gereserveerd voor het 'Sportakkoord'. Deze middelen, totaal € 96.000 moeten wij besteden aan de uitvoering van een lokaal sportakkoord, de uitvoering van een living lab of de inzet van een clubkadercoach, sportparkmanager of verenigingsmanager voor het versterken van sporten beweegaanbieders.

Voorgesteld wordt om zowel de baten als de lasten voor de specifieke uitkering Sportakkoord met € 96.000 te verhogen.

2.6.6 *Specifieke Uitkering (SPUK): Sport Btw;*

Per 1 januari 2019 is de sportvrijstelling in de Wet op de omzetbelasting verruimd. Er is een Specifieke uitkering sport voor gemeenten om het btw-nadeel te compenseren. Deze regeling loopt door van 2019 tot en met 2023. Inmiddels heeft het Rijk voor 2022 een uitkering verleend van maximaal € 535.000.

Voorgesteld wordt om zowel de baten als de lasten voor de specifieke uitkering Sport-Btw met € 535.000 te verhogen

2.6.7 *Specifieke Uitkering (SPUK): Uitvoeringskosten klimaatakkoord 2022 meicirculaire;*

In totaal is over 2022 voorzien in € 318.000 financiering vanuit de bestemmingsreserve duurzaamheid (paragraaf duurzaamheid begroting 2022). Met de begroting van de gemeente Diemen over 2022 was dus geen claim gedaan vanuit algemene middelen voor de uitvoering van klimaatbeleid in 2022. De benodigde aanvullende middelen zijn vooruitlopend op de Rijksuitkering over 2022 voorgefinancierd vanuit de bestemmingsreserve duurzaamheid.

Voorgesteld wordt om de ontvangen Uitvoeringskosten klimaatakkoord vanuit de meicirculaire 2022 van € 230.951 toe te voegen aan de bestemmingsreserve duurzaamheid.

2.6.8 *Specifieke Uitkering (SPUK) : Nationaal Isolatieprogramma 2022;*

De gemeente Diemen heeft vanuit het Nationaal Isolatieprogramma € 296.000 ontvangen. Dit bedrag is opgebouwd uit:

- € 70.775 voor een lokale aanpak van woningen met de slechtste energie labels (E tot en met G) zoals aangekondigd in de Rijksbegroting voor 2022 en;
- € 225.688 vanuit naar voren gehaalde middelen vanuit het nationaal isolatieprogramma voor de aanpak van energie-armoede.

Met de tweede uitkering van € 225.688 voor energiearmoede bovenop de eerder ontvangen Specifieke Uitkering energiearmoede (2e kwartaalbrief 2022) wordt het gelabelde budget voor aanpak van energie-armoede verdubbeld.

Voorgesteld wordt om zowel de baten als de lasten voor de specifieke uitkering Nationaal Isolatieprogramma 2022 met € 296.000 te verhogen.

2.6.9 *Digitale verkiezingsborden;*

Voor het vervangen van verkiezingsborden is de begroting 2022 is rekening gehouden met een investering van € 45.000 in digitale verkiezingsborden. Deze investering kan komen te vervallen omdat wij overgaan tot het leasen van deze borden. Dekking voor deze kosten is reeds voorzien in het budget dat in de 1e kwartaalbrief 2022 is toegekend.

Voorgesteld wordt om het investeringskrediet "Digitale verkiezingsborden" van € 45.000 te laten vervallen.

2.6.10 Meicirculaire 2022;

De Meicirculaire heeft tot een aanpassing van de algemene uitkering geleid in 2022. In totaal wordt een voordeel van € 3.011.000 verwacht. Een behoorlijk deel hiervan wordt geclaimd voor specifieke taken.

Voorgesteld wordt om de baat Algemene uitkering met € 3.011.000 te verhogen.

Aldus besloten tijdens de gemeenteraadsvergadering van 13 oktober 2022,

De voorzitter,

De griffier,