

1e kwartaalbrief 2024

**Versie: ter bespreking Auditcommissie en
Informatieve Raad**

April 2024



Inhoudsopgave

1 Inleiding.....	5
2 Belangrijke ontwikkelingen.....	7
2.1 Voortgang grote projecten.....	8
2.2 Voortgang toegezegde onderwerpen Raad.....	11
2.3 Nieuwe ontwikkelingen met mogelijk financieel risico of kans.....	13
2.4 Ontwikkelingen opvang vluchtelingen.....	14
2.5 Nieuwe ontwikkelingen met financieel effect in 2023.....	15
2.6 Verloop geraamd resultaat 2024.....	23
3 Voorgestelde begrotingswijzigingen.....	25
3.1 Beleidsarme én budgettair neutrale begrotingswijzigingen.....	26
4 Baten en lasten per programma.....	27
Afkortingenlijst.....	28
Raadsbesluit.....	29

1 Inleiding

Met de kwartaalbrieven wil het college u op de hoogte houden van de realisatie van de begroting. De kwartaalbrieven kunnen we snel opstellen op basis van belangrijke financiële, inhoudelijke, politieke of bedrijfsmatige ontwikkelingen. De financiële consequenties zijn in een aantal gevallen van structurele aard. De kwartaalbrief betreft de besluitvorming en aanpassing van de begroting van het lopende jaar. De bedragen die genoemd zijn in de financiële tabellen in deze kwartaalbrief zijn afgerond op € 1.000. In de kadernota en de begroting komen de structurele gevolgen opnieuw terug.

Deze 1e kwartaalbrief 2024 is gebaseerd op de periode van november 2023 tot maart 2024.

PARAGRAAF 2: BELANGRIJKE ONTWIKKELINGEN

Paragraaf 2 bevat belangrijke ontwikkelingen. Het gaat om inhoudelijke afwijkingen van de begroting en/of financiële afwijkingen. Als eerste komen de ontwikkelingen zonder financieel effect aan de orde. Hieronder vallen de voortgang op grote projecten en de voortgang toegezegde onderwerpen aan de Raad. Vervolgens zijn de ontwikkelingen met een mogelijk financieel risico of kans beschreven.

In de kwartaalbrief is wederom de paragraaf 'Ontwikkelingen opvang vluchtelingen' opgenomen. In deze paragraaf worden de maatregelen verzameld die het gevolg zijn van de oorlog in Oekraïne. Dit betreft maatregelen met een financieel gevolg (begrotingswijziging) of de beschrijving van mogelijke kansen en risico's.

In de kwartaalbrief worden ook nieuwe ontwikkelingen met een financieel effect opgevoerd. 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.

Tot slot geven we een overzicht van de ontwikkelingen die effect hebben op de begroting waarover de Raad gevraagd wordt te besluiten.

PARAGRAAF 3: VOORGESTELDE BEGROTINGSWIJZIGINGEN

Paragraaf 3 bevat een overzicht van budgetneutrale wijzigingen van de begroting. Dit zijn besluiten die passen binnen het door de Raad vastgestelde beleid, maar waarvan de financiële consequenties de programmabudgetten overschrijden. Om die reden vraagt dit onderdeel een bekrachtiging van de Raad (raadsbesluit). De voorgestelde wijzigingen vragen voor zover wij kunnen inschatten geen politieke discussie.

PARAGRAAF 4: BATEN EN LASTEN PER PRODUCT

Tenslotte is een paragraaf toegevoegd met de baten en lasten per programma. Hierin zijn alle wijzigingen op programmaniveau vertaald. Dit is uiteindelijk de begrotingswijziging die de raad vaststelt.

TEN AANZIEN VAN DE BEHANDELPROCEDURE

De kwartaalbrief bevat een verscheidenheid aan onderwerpen. Om de beantwoording van uw vragen door het college goed te kunnen voorbereiden, verzoeken wij u, uw vragen dinsdag voorafgaand aan de behandeling in de informatieve raad per mail te stellen.

Namens het College van Burgemeester en Wethouders,
de wethouder Financiën,

Jeroen Klaasse

2 Belangrijke ontwikkelingen

Dit hoofdstuk heeft als doel om de Raad te informeren over (externe) ontwikkelingen die niet eerder gemeld zijn in een notitie of raadsbesluit. Een belangrijke ontwikkeling hoeft niet direct te leiden tot een financiële consequentie.

Zo is in paragraaf 2.1 de voortgang van de grote projecten terug te lezen. Paragraaf 2.2. beschrijft de voortgang van toegezegde onderwerpen aan de Raad. Wanneer er ontwikkelingen zijn op het gebied van risico's of kansen, dan wordt dit in paragraaf 2.3 vermeld.

Wanneer een ontwikkeling consequenties heeft voor het verwachte rekeningsaldo of wanneer het om de verrekening met een reserve gaat maken we onderscheid in de volgende oorzaken:

- ontwikkelingen over de opvang van vluchtelingen staan opgenomen in paragraaf 2.4;
- de algemene ontwikkelingen staan opgenomen in paragraaf 2.5.

In paragraaf 2.6 wordt een overzicht gepresenteerd, wat de ontwikkelingen voor effect hebben op het verwachte rekeningsaldo.

2.1 Voortgang grote projecten

In deze paragraaf wordt de Raad geïnformeerd over de voortgang van grote projecten. De Raad heeft zelf aangegeven welke projecten hier terug moeten komen. Het is niet nodig dat de Raad hierover een besluit neemt.

2.1.1 Voortgang Holland Park

Programma Gebiedsontwikkeling

Holland Park Oost

Het bouwplan naast station Verrijn Stuartweg met 296 vrije sector huurwoningen en commerciële voorzieningen wordt gerealiseerd. Het ontwerp inrichtingsplan voor de omliggende openbare ruimte is uitgewerkt en houdt rekening met de gemeentelijke vergroeningsambitie.

Alle commerciële voorzieningen aan het Herman Broodhof zijn verhuurd en de benodigde (exploitatie)vergunningen zijn verleend, waaronder voor een tijdelijke kleine supermarkt.

Holland Park West

Holland Park West bestaat in de basis uit 5 fases (4 met woningbouw, 1 met de Brede School). Het project wordt gefaseerd ontwikkeld en uitgevoerd.

Bij aanvang van het schooljaar 2023/2024 is de brede school ('t Atelier) in gebruik genomen. In oktober zijn de aangrenzende 65 middeldure huurwoningen in fase 1 opgeleverd en toegewezen aan de huurders. Bij de toewijzing is lokale voorrang en voorrang voor 'sleutelberoepen' toegepast. In december zijn ook de 41 vrije sector koopwoningen (100% verkocht) opgeleverd. Vanaf de herfstvakantie 2023 is de omliggende openbare ruimte in definitieve vorm aangelegd.

De voortgang qua bouw van alle plandelen loopt flink achter op de contractuele planning, met circa 2 jaar, mede ingegeven door de (onvoorziene) marktomstandigheden. De gemeente heeft zich ingespannen om verdere stagnatie in de realisatie van de (met name de betaalbare) woningbouw tegen te gaan. Zo is in samenspraak met de ontwikkelaar een wijziging in de fasering overeengekomen, waarbij allereerst de sociale en middeldure huurwoningen in fase 3 moeten worden gerealiseerd, met een beoogde start bouw medio 2024. Daarvoor is de Startbouwimpuls- subsidie aangevraagd en toegekend á circa € 2.2 miljoen.

In december 2023 zijn een nieuwe omgevingsvergunning voor fase 2a (88 vrije sector koopwoningen, nadat eerder het vorige bouwplan uit verkoop is gehaald) en een omgevingsvergunning voor fase 3 (117 sociale huur- en 115 middeldure huurwoningen en 10 vrije sector- woningen) aangevraagd. Om de vergunning voor fase 3 te kunnen verlenen, is een stap 3 besluit nodig (ontheffing geluidswaarden), waarvoor het genomen ontwerpbesluit in november 2023 ter inzage is gelegd.

Holland Park Zuid

Het bestemmingsplan 'CHW-bestemmingsplan Holland Park Zuid' is onherroepelijk en voorziet in de realisatie van 1.487 woningen en diverse commerciële en maatschappelijke voorzieningen, verdeeld over 4 percelen met verschillende grondeigenaren.

Het perceel van Fildelfia valt buiten deze ontwikkeling en is in het bestemmingsplan Holland Park 2023 geconsolideerd. Het stedenbouwkundig plan is op basis daarvan in november 2023 gerepareerd. Daarmee is de functie van Filadelfia ruimtelijk goed ingepast en de naastgelegen geprogrammeerde woningbouw ruimtelijk uitvoerbaar.

Medio 2023 heeft de eerste grondeigenaar (Inholland) haar perceel (Steigerblok) verkocht aan AM B.V. De gemeente heeft op 22 november 2023 een Raamovereenkomst gesloten met AM, waarmee de ontwikkeling van 442 woningen en diverse voorzieningen is gestart.

In 30 door de gemeente aangeschafte flexwoningen aan de Bergwijkdreef (Sportblok) zijn Oekraïense ontheemden gehuisvest. Dit perceel huurt de gemeente van de Key. Eind 2023 heeft de Key ingestemd met een verlenging van het gebruik van dit perceel tot eind 2025, zodat de flexwoningen zo nodig een jaar langer in gebruik kunnen blijven.

Campus Diemen

Op basis van de gesloten intentieovereenkomst onderzoeken de gemeente en initiatiefnemer Greystar een uitbreiding van de Campus, waaronder sloop-nieuwbouw van het kantoorgebouw (CDZ-Offices) ten behoeve van woningbouw. De gemeente staat positief tegenover dit initiatief, dat kans biedt om betaalbare (senioren)woningen toe te voegen aan de woningvoorraad én waar mogelijk de ruimtelijke kwaliteit van dit plangebied te verbeteren.

Er zijn verschillende scenario's onderzocht met de initiatiefnemer. De wisselende marktomstandigheden zijn wel van invloed geweest op de voortgang van dit onderzoek. Er wordt gewerkt aan een (ruimtelijk) Programma van Eisen, voorbeelduitwerking (schetsontwerp) en een beeldkwaliteitplan. Eind 2023 is de eerste participatiestap geïnitieerd door Greystar, in samenspraak met de gemeente.

2.1.2 Voortgang Spooronderdoorgang

Programma Gebiedsontwikkeling

Op 28 september 2017 heeft de gemeenteraad het projectkrediet voor het project Spooronderdoorgang vastgesteld. Sindsdien informeren we in de kwartaalbrieven over de voortgang van het project. Inmiddels zijn de werkzaamheden zo ver afgerond dat we naar verwachting in 2024 de spooronderdoorgang financieel kunnen afsluiten.

In 2018 werden de kosten geraamd op € 30,4 miljoen. Prorail en de gemeente Diemen zouden elk de helft van de kosten betalen. Hiervoor heeft de gemeente van de Vervoersregio Amsterdam (VRA) een subsidie gekregen van € 13,8 miljoen. Voor de gemeentelijke kosten was in de begroting van 2017 een investeringsbudget van € 5 miljoen opgenomen. Daarvan is € 1,7 miljoen bestemd voor het gemeentelijke deel van de kosten dat niet gedekt werd uit de subsidie. Het restant van € 3,3 miljoen was bestemd voor de prijsrisico's, eventuele meerkosten en de inpassing van de spooronderdoorgang. Onder 'inpassing' verstaan we de aanpassing van de Ouddielerlaan, het gebied tussen de Harmonielaan en het spoor en het Van Gemertplantsoen aan de nieuwe situatie na oplevering van de spooronderdoorgang. Daarnaast waren in dit bedrag kosten opgenomen voor de realisatie Park Spoorzicht.

In 2019 bleek dat de kosten van de spooronderdoorgang konden oplopen tot € 38,1 miljoen. Ook van de meerkosten kwam 50% (€ 3,85 miljoen) voor rekening van de gemeente. De VRA heeft hiervoor een extra subsidie verleend van (€ 0,5 miljoen). De restant dekking is gevonden in het restant van het investeringsbudget en de budgetten voor groot onderhoud.

In 2023 is de spooronderdoorgang en het daarbij behorende aangepaste station opgeleverd en in gebruik genomen. Voor het gebied tussen de Harmonielaan en het station zijn vergevorderde plannen voor een woningontwikkeling. We kunnen de inrichting van dit gebied financieren vanuit de grondexploitatie.

In deze kwartaalbrief zijn de totale gemeentelijke kosten voor de spooronderdoorgang geraamd op € 16,8 miljoen. Om ook de gebieden rondom de spoorondergang in te richten is onderstaand overzicht financieel opgesteld.

Kosten overzicht: (gemaakt/geraamd)	
Kosten spooronderdoorgang	€ 16,8 mln
Kosten beplanting spooronderdoorgang	€ 0,33 mln
Aankoop en sloop woningen Harmonielaan	€ 0,63 mln
Herstel werkzaamheden Harmonielaan (vervallen, meenemen in grondexploitatie)	€ 0,0 mln
Ouddiemerlaan	€ 0,6 mln
Van Gemertplantsoen	€ 2,45 mln
Holocaustmonument	€ 0,2 mln
Park Spoorzicht	€ 1,5 mln
Totaal verwachte uitgaven	€ 22,52 mln

Dekking:	
Te ontvangen subsidie VRA	€ 14,3 mln
Investeringsbudget spooronderdoorgang en inrichten omgeving	€ 5,0 mln
Aanvullende dekking in 2018 uit begroting groot onderhoud	€ 1,68 mln
Bijdrage/afkoop spooronderdoorgang aanleg groen gemeente	€ 0,33 mln
Bijdrage aankoop woningen en sloop Harmonielaan	€ 0,63 mln
Bijdrage Holocaustmonument	€ 0,08 mln
Investeringsbudget Park Spoorzicht	€ 0,5 mln
Totaal beschikbare dekking	€ 22,52 mln

Per saldo kunnen de kosten gedekt worden uit ontvangen subsidies, eerder toegekende investeringsbudgetten en de gereserveerde bedragen binnen de onderhoudsvoorzieningen en het kwaliteitsplan groot onderhoud.

Zowel het Van Gemertplantsoen als Park Spoorzicht moeten nog worden aanbesteed. Dit kan nog leiden tot aanpassing van de budgetten.

2.2 Voortgang toegezegde onderwerpen Raad

In deze paragraaf wordt de Raad geïnformeerd over de voortgang van toegezegde onderwerpen. Het is niet nodig dat de Raad hierover een besluit neemt.

2.2.1 Aanvragen omgevingsvergunningen met een uitgebreide procedure

Programma Gebiedsontwikkeling

Vanuit de bestuurlijke toezeggingen is het volgende afgesproken: zodra dit aan de orde is (dus bij een aanvraag om vergunning die onder deze categorie valt) zal de gemeenteraad via een kwartaalbrief worden geïnformeerd.

Overzicht ontvangen aanvragen om omgevingsvergunningen met uitgebreide procedure:

Prinses Irenestraat 3 (kadastraal bekend Diemen, F, nr. 95) te Diemen	
Betreft	Het bouwen van een woon-/werk woning.
Voortgang	Op 25 januari 2024 heeft de raad de Verklaring van geen bedenkingen afgegeven.
Verwachte verlening¹	Februari 2024 verleend

Stammerdijk 23	
Betreft	Moderniseren manege.
Voortgang	Adviesronde loopt, verzoek om aanvullende informatie/aanpassing plan gedaan.
Verwachte verlening ¹	Q3 2024

¹ Indien zienswijzen tegen de ontwerp Vvgb ontvangen worden, gaat het plan opnieuw naar de raad (hierdoor schuift de vergunningverlening ca. 2 maanden op)

2.2.2 Informatieveiligheid

Programma Samen Besturen

In de laatste maanden van 2023 is voldaan aan het op tijd uitvoeren van de verplichte audit ten behoeve van Eenduidige Normatiek Single Information Audit (ENSIA).

In dit deel van het totale ENSIA verantwoordingsproces wordt middels een zelfevaluatie getoetst op procedures rondom Informatieveiligheid. De onderdelen hebben betrekking op de volgende onderwerpen:

- de Basisregistratie Personen (BRP),
- Reisdocumenten,
- Digitale persoonsidentificatie (DigiD),
- Basisregistratie Adressen en Gebouwen (BAG),
- Basisregistratie Grootchalige Topografie (BGT),
- Basisregistratie Ondergrond (BRO),
- en de Structuur uitvoeringsorganisatie Werk en Inkomen (SUWI)

Over de resultaten informeren wij u in de volgende kwartaalbrief.

2.3 Nieuwe ontwikkelingen met mogelijk financieel risico of kans

In deze paragraaf wordt de raad geïnformeerd over nieuwe ontwikkelingen die geen effect hebben op het rekeningresultaat. Het gaat hierbij om besluiten waarvan het college vindt dat deze kenbaar gemaakt moeten worden aan de raad. Dit kan gaan om (mogelijke) risico's die in eerste instantie binnen bestaande programmabudgetten zijn op te vangen. Het is niet nodig dat de raad hierover een besluit neemt. In deze kwartaalbrief zijn geen nieuwe risico's te melden.

2.4 Ontwikkelingen opvang vluchtelingen

In deze paragraaf nemen we de ontwikkelingen op die betrekking hebben op de opvang van vluchtelingen. Er komen zowel ontwikkelingen met een financieel effect aan de orde als ontwikkelingen die een meer informatief karakter hebben.

2.4.1 Opvang statushouders

Programma Sociaal

In 2023 is besloten om tijdelijke huisvesting te bieden aan 55 statushouders die op dat moment nog in de asielopvang verblijven. Het ging om een groep mensen van wie al was bepaald dat ze in Diemen gehuisvest zouden worden, maar voor wie nog geen woningen beschikbaar waren. De kosten voor dat verblijf zijn vergoed via het Centraal Orgaan opvang Asielzoekers via de zogeheten Accommodatieregeling. Hieronder zijn de kosten inzichtelijk gemaakt.

Opvang statushouders	
inkomsten HAR regeling (vergoeding 6 maanden)	
44 geplaatste statushouders zonder kookgelegenheid x € 13.800,00	€ 607.200
Uitgaven	
Via Hotel (tot eind april)	€ 590.646
Bastion Hotel	€ 6.000
Totaal	€ 596.646
Uitgaven Spreidingswet	
Onderzoek en projectbegeleiding TPJ (nieuwe opvanglocatie voor Asielzoekers)	€ 50.000
Oekraïners:	
Aanvraag inkomsten 2024 gedaan voor en bedrag van:	
Voorschot GOO	€ 2.026.115
Voorschot leefgeld POO en GOO	€ 202.555
Voorschot uitvoeringskosten POO	€ 29.808
	€ 2.258.478
Aanvraag transitiekosten:	
	€ 445.000
Totale inkomstenaanvraag 2024	€ 2.703.478

2.4.2 Gevolgen Spreidingswet

Programma Sociaal

Gemeenten hebben per 1 februari 2024 met de Wet gemeentelijke taak mogelijk maken asielopvangvoorzieningen (Spreidingswet) een wettelijke taak in de opvang van asielzoekers. Voor Diemen is bepaald dat het gaat om de opvang van 175 asielzoekers. In dat kader vindt er op dit moment een onderzoek plaats naar mogelijke locaties voor deze opvang.

2.5 Nieuwe ontwikkelingen met financieel effect in 2023

In deze paragraaf komen de ontwikkelingen aan de orde die een financieel effect hebben. Dit kunnen ontwikkelingen zijn met een effect op het rekeningsaldo of betrekking hebben op de inzet van reserves. Ook aanpassingen van investeringsbudgetten komen in dit hoofdstuk aan bod. Het betreft begrotingswijzigingen waarover de raad besluiten moet nemen.

Overhevelingen

Vorig jaar zijn we gestart de budgetoverhevelingen uit de jaarrekening zoveel als mogelijk te verwerken in de eerste kwartaalbrief. Dit jaar zijn we terughoudender in het direct opnemen van alle over te hevelen budgetten. Pas wanneer er capaciteit is om het werk uit te voeren en er geen nieuw budget in 2024 is hevelen we budget over. Gevolg is dat er gedurende het jaar nog budgetoverhevelingen plaatsvinden.

De budgetoverhevelingen zijn nog steeds gekenmerkt met een "#".

De budgetoverhevelingen hebben geen invloed op het saldo. In 2023 zijn deze niet bestede budgetten meegenomen in het jaarrekeningsaldo. Het rekeningsaldo is in de algemene reserve gestort. In deze kwartaalbrief halen we de overgehevelde budgetten weer uit de algemene reserve. Zodoende beïnvloeden deze overhevelingen niet het rekeningsaldo 2024.

Voor een totaaloverzicht is onderstaand een overzicht opgenomen met alle voorstellen tot over te hevelen budgetten. De toelichting hierop vindt u verderop in deze paragraaf.

Programma	Voorgestelde overhevelingen Jaarstukken 2023	
Sociaal	Transformatiemiddelen Jeugdhulp	100
Gebiedsontwikkeling	Omgevingswet en Wet kwaliteitsborging	105
Gebiedsontwikkeling	Toekomstvisie	20
	Actieplan geluid 2024-2028	40
	Omgevingsplan	50
Leefomgeving & klimaat	Geluidswerende maatregelen busbaan	362
Verkeer	Aanleg snelheidsremmers Weesperstraat	20
Samenbesturen	Programma 'Voor en met Diemen'	30
Totaal		727

2.5.1 # Transformatiemiddelen jeugdhulp

Programma Sociaal

In de derde kwartaalbrief 2023 is € 100.000 aangevraagd (transformatiemiddelen) om invulling te geven aan het gebiedsgericht werken binnen de specialistische jeugdhulp. Dit budget is niet besteed in 2023. In deze kwartaalbrief vragen we het budget beschikbaar te stellen voor 2024. Gebiedsgericht werken is een meerjarige ontwikkeling die doorgang vindt in 2024.

2.5.2 Projectleider Hervormingsagenda Jeugd

Programma Sociaal

Het ministerie van Volksgezondheid Welzijn en Sport (VWS), zorgaanbieders, cliënten(vertegenwoordigers), professionals en de Vereniging Nederlandse Gemeenten (VNG) stellen samen de Hervormingsagenda Jeugd op. Het huidige jeugdstelsel is niet houdbaar. Daarom werken deze 5 partijen aan de hervormingsagenda om de hulpverlening te verbeteren en het jeugdstelsel beter beheersbaar te maken. De Hervormingsagenda jeugd beschrijft de aanpak van een grote transitie die we de komende jaren met elkaar moeten maken. De agenda bestaat uit een groot pakket inhoudelijke maatregelen die moeten leiden tot betere en beter passende zorg voor kinderen en gezinnen binnen een stelsel dat houdbaar is voor de toekomst (zowel financieel als in menskracht).

In de tweede kwartaalbrief 2023 is budget aangevraagd om voor de inhuur van een projectleider / senior beleidsadviseur om invulling te geven aan de vertaling en uitvoering van de landelijke hervormingsagenda jeugd naar onze lokale situatie. In oktober 2023 is deze projectleider gestart. De werkzaamheden omtrent de Hervormingsagenda Jeugd lopen door in 2024. We gaan dit jaar onder andere aan de slag met de doorontwikkeling van de toegang tot jeugdhulp in het kader van de opgave 'Stevige Lokale Teams' uit de Hervormingsagenda.

Er wordt een budget van € 100.000 aangevraagd voor de inzet van een projectleider op de opgaven uit de Hervormingsagenda.

2.5.3 Integraal Zorg Akkoord (IZA)

Programma Sociaal

In het IZA-akkoord is afgesproken dat in elke zorgkantoor-regio gemeenten, zorgaanbieders, zorgverzekeraars en zorgkantoren samen aan de slag gaan om de gezondheid van inwoners te bevorderen en de transitie naar passende zorg te realiseren. Hier wordt de zorgkantoor-regio gevormd door de gemeente Amsterdam en de gemeente Diemen. Voor deze opgave ontvangt Diemen van de gemeente Amsterdam in 2024 een bedrag van € 200.000. In de periode 2024 tot en met 2027 reserveren we deze bijdrage voor deze transitie. Niet ingezette middelen nemen we mee naar het volgende jaar.

2.5.4 Vrijheidsmaaltijd 2024

Programma Sociaal

Sinds enkele jaren wordt Vrijheidsmaaltijd op 5 mei georganiseerd, voor en met inwoners van Diemen. Tot op heden werden deels de Adviseur Citymarketing en het representatiebudget ingezet. Formeel zijn er nooit afspraken gemaakt over de capaciteit en benodigde middelen voor de organisatie. Voorgesteld wordt om de organisatie van de Vrijheidsmaaltijd in 2024 doorgang te laten vinden en hiervoor € 10.000 beschikbaar te stellen. Besluitvorming of, en in welke vorm, de Vrijheidsmaaltijd in 2025 doorgaat wordt in 2024 voorbereid. Dit wordt ook betrokken bij de evaluatie/actualisatie van het evenementenbeleid.

2.5.5 Bijzondere bijstand vroegsignalering

Programma Inkomen en armoede

Er wordt geïnvesteerd in een betere dienstverlening door gemeenten op het gebied van armoede en schulden. Door het beschikbaar stellen van extra middelen kunnen gemeenten inzetten op prioriteiten binnen de Aanpak geldzorgen, armoede en schulden zoals het terugdringen van de verdubbeling van het gebruik van de schuldhulpverlening en het tegengaan van kinderarmoede. In de Septembercirculaire 2023 zijn middelen voor 2024 beschikbaar gesteld. Voor Diemen is dit een bedrag van € 55.000.

2.5.6 Financieel- en bedrijfsvoeringsonderzoek Theater de Omval

Programma Vrije tijd

Theater De Omval heeft een jaarlijks begrotingstekort en heeft daarom een aanzienlijke subsidieverhoging aangevraagd. We hebben een extern bureau ingehuurd om strategische opties te onderzoeken die het theater financieel en cultureel sterker kunnen maken. Het onderzoek moet leiden tot een realistische subsidie. De resultaten van dit onderzoek worden opgenomen in de Kadernota 2024. De kosten voor het onderzoek bedragen € 20.000.

2.5.7 # Omgevingswet en Wet kwaliteitsborging

In het gemeentefonds heeft het Rijk geld beschikbaar gesteld voor de transitiekosten die gemeenten maken als gevolg van de invoering van de Omgevingswet. Dit geldt ook voor de noodzakelijke voorbereidingen voor de inwerkingtreding van de Wet Kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb). Door het uitstellen van de inwerkingtreding van de Omgevingswet naar 1 januari 2024 is van het budget in 2023 € 105.000 nog niet uitgegeven.

In de Decembercirculaire 2023 is nog € 170.000 extra toegekend voor de invoering van de Omgevingswet. Ook voor 2024 en 2025 ontvangen we vanuit het Rijk extra middelen.

Wij stellen voor het niet uitgegeven budget uit 2023 te reserveren voor de invoeringskosten van de Omgevingswet en Wet kwaliteitsborging. In eerste instantie vragen we de € 105.000 aan voor 2024. Wanneer later blijkt dat de € 170.000 ook nodig zijn doen we daarvoor een aparte aanvraag via één van de kwartaalbrieven.

2.5.8 # Toekomstvisie Verrijn Stuart

Programma Gebiedsontwikkeling

In 2023 is gestart met de werkzaamheden, maar doordat er na de start is gekozen voor een ander participatietraject en omdat is gekozen om een groter gedeelte van het project intern uit te voeren zijn er in 2023 nog geen kosten gemaakt. Vanuit het budget 2023 moet daarom € 20.000 worden overgeheveld naar 2024.

2.5.9 # Actieplan Geluid Diemen 2024-2028

Programma Gebiedsontwikkeling

In 2023 is opdracht verleend voor het opstellen van het nieuwe actieplan Geluid 2024-2028. Dit is een vijfjaarlijkse wettelijke verplichting. Om de werkzaamheden in 2024 te kunnen uitvoeren vragen we in 2024 het resterende budget uit 2023 aan. Het betreft een budget van € 40.000.

2.5.10 # Omgevingsplan

Programma Gebiedsontwikkeling

In 2023 is gestart met de het opstellen van een plan van aanpak om te komen tot het Omgevingsplan, waarvoor we in 2023 € 50.000 extra hebben begroot. Dit Omgevingsplan moet in januari 2032 gereed zijn. Het is een omvangrijk traject waarvoor we in 2023 gestart zijn met het plan van aanpak met ondersteuning van een ter zake kundig adviesbureau.

De eerste kosten zijn betaald uit de bestaande post voor bestemmingsplannen. Het traject loopt nog door in 2024 waaronder de voorbereiding van een omvangrijke aanbesteding van de vervolgactiviteiten. Daarvoor willen we € 50.000 inzetten die in 2023 niet uitgegeven zijn. In deze 1e kwartaalbrief 2024 vragen we het budget voor 2024 aan.

2.5.11 Gebiedsontwikkeling Duran en ambities zwembad en middelbare school

Programma Gebiedsontwikkeling

Voor de gebiedsontwikkeling Duran, ambities zwembad en middelbare school worden drie aparte voorbereidingskredieten aangevraagd:

Krediet voor ambities	totaal afgerond
Zwembad nieuwbouw of renovatie	€ 74.000
Voortgezet onderwijs huisvesting	€ 126.000
Gebiedsontwikkeling Duran	€ 80.000
Totaal	€ 280.000

Het totaal budget komt op € 280.000. Dit is inclusief de btw op niet aftrekbare posten. In de begroting 2023 is het voorstel gedaan om voor het onderzoek naar middelbare school, zwembad en de gebiedsontwikkeling Duran een voorbereidingskrediet van € 250.000 exclusief btw beschikbaar te stellen. In deze kwartaalbrief specificeren we de onderzoeksopdracht naar gebiedsontwikkeling en de ambities voor het zwembad en de school. Als gevolg daarvan stellen we voor de dekking van het voorbereidingskrediet aan te passen.

Toelichting:

De voorbereidingskredieten worden het komende jaar gebruikt om een concrete vertaling te maken van de ambities van het zwembad en de middelbare school. Dit bevat onder andere verschillende onderzoeken, waaronder naar de staat van het huidige zwembad.

Daarnaast wordt er een krediet gereserveerd om dit jaar een start te maken met de gebiedsontwikkeling Duran. Dit budget zijn aanloopkosten om te komen tot een opdracht. De uitgangspunten en de scope van deze gebiedsontwikkeling moeten nog bepaald worden en zijn afhankelijk van het uitwerken van de ambities.

De verschillen tussen de kredieten zijn te verklaren door de inzet van externe inhuur bij voortgezet onderwijs en welke onderzoeken er nog nodig zijn.

Dekking:

De voorbereidingskredieten van het zwembad en voortgezet onderwijs worden meegenomen in de totale investeringsaanvraag van de betreffende projecten, als deze doorgang vinden.

Het voorbereidingskrediet van gebiedsontwikkeling Duran komt te zijner tijd ten laste van de totale investering of grondexploitatie van deze gebiedsontwikkeling.

Wanneer de plannen onverhoopt niet doorgaan dan wordt het voorbereidingskrediet ten laste van de algemene reserve gebracht.

2.5.12 Digitaliseren bodemonderzoeken

Programma Gebiedsontwikkeling

In 2023 heeft een inhaalslag plaatsgevonden ten aanzien van het zoeken van bodemonderzoeken en het vullen van de zogenaamde platte kaart. De bodemonderzoeken die op een digitale schijf staan moeten in ons digitale archief worden opgenomen zodat deze voor iedereen eenvoudig toegankelijk zijn. Dit kost eenmalig een bedrag € 15.000.

2.5.13 # Geluidswerende maatregelen Busbaan

Programma Leefomgeving en Klimaat

Op 16 juni 2022 is er via Raadsbesluit besloten om een budget beschikbaar te stellen van € 400.000 voor gevelisolatiemaatregelen als gevolg van het project aanpassing verkeersstructuur Diemen Zuid en deze ten laste te brengen van de Algemene Reserve. In 2022 is er in dit kader € 27.000 uitgegeven, en in 2023 € 11.000. Wij stellen voor het restant budget van € 362.000 opnieuw beschikbaar te stellen en deze ten laste te brengen van de Algemene Reserve.

2.5.14 Geluidsmaatregelen Oost-West as

Programma Leefomgeving en Klimaat

In 2022 zijn de infrastructurele werkzaamheden van het project de Oost-West as afgerond. In de Jaarstukken 2022 hebben we het krediet afgesloten. Dit terwijl er nog geluidwerende maatregelen nodig zijn in de jaren 2023 tot en met 2025. In 2023 is een budget van € 60.000 beschikbaar gesteld. We verwachten de geluidwerende maatregelen in 2024 af te ronden. Om deze werkzaamheden te kunnen uitvoeren vragen we € 1.150.000 aan. Omdat in 2022 het voordelig saldo van het krediet ten gunste van de Algemene Reserve is gebracht stellen we voor het voor 2024 aangevraagde budget te onttrekken uit de Algemene Reserve.

2.5.15 # Aanleg van snelheidsremmers Weesperstraat

Programma Verkeer

Dit project hebben we vanwege de beschikbare capaciteit moeten doorschuiven naar 2024 en gaat in de 1e helft van 2024 in uitvoering. Om dit te kunnen doen vragen we in deze kwartaalbrief het niet ingezette budget, € 20.000, uit 2023 voor 2024 beschikbaar te stellen.

2.5.16 # Voor en met Diemen

Programma Samen Besturen

In 2023 hebben we voor het programma Voor en met Diemen € 342.000 begroot. Hiervan is € 30.000 niet uitgegeven. Dit werd veroorzaakt door de vertraagde aanstelling van een projectmanager op het project dienstverlening. Hierdoor loopt het programma nog enkele maanden langer door. In deze kwartaalbrief stellen we voor het niet ingezette budget uit 2023, € 30.000, beschikbaar te stellen voor 2024.

2.5.17 Gemeentedag 2024

Programma Sociaal

Ieder jaar organiseert de gemeente Diemen een Gemeentedag, vaak rondom een bepaald thema. Met de organisatie van de Gemeentedag creëren we een moment om op een leuke en laagdrempelige manier contact te hebben met onze inwoners.

Formeel zijn er nooit eerder afspraken gemaakt over de organisatie van de Gemeentedag, bijvoorbeeld als het gaat om capaciteit en middelen die nodig zijn voor deze organisatie. In het coalitieakkoord is niet geschreven over de Gemeentedag. Er is niet eerder budget gereserveerd voor de Gemeentedag. Tot nu toe werd het betaald uit het reguliere budget voor representatie. De kosten voor de Gemeentedag 2023 bedroegen € 16.600.

In 2024 wordt voorgesteld Gemeentedag te organiseren met als thema 'Diversiteit en Inclusie'. Wij vragen hier specifiek budget voor beschikbaar te stellen. Voorstel is een budget van € 12.500 voor 2024 beschikbaar te stellen.

2.5.18 Gemeentepagina

Programma Samen Besturen

De kosten die voor het publiceren van de gemeentepagina in het DiemerNieuws vallen dit jaar hoger uit. De uitgever is geconfronteerd met fors hogere kosten voor productie en distributie van de wekelijkse krant in Diemen. Die kosten worden in tegenstelling tot voorgaande jaren nu wel doorberekend in het advertentietarief. Overigens blijft het nieuwe tarief voor de gemeente nog onder het markttarief dat de uitgever hanteert. Daarnaast wil de gemeente ruimer gebruik maken van de mogelijkheid om inwoners via de lokale krant transparant en breed te informeren. In totaal is dit jaar daarom € 32.500 extra nodig voor het mediabudget.

2.5.19 Algemene uitkering

Programma Financiën

De algemene uitkering is in de Programmabegroting 2024 gebaseerd op de Meicirculaire 2023. Inmiddels zijn de September- en Decembercirculaire 2023 verschenen. U bent via memo's geïnformeerd over de inhoud van de circulaires. In de begeleidende 'Informatie van het college' is het effect op het meerjarenperspectief gepresenteerd.

In deze eerste kwartaalbrief 2024 stellen we het te ontvangen budget voor de algemene uitkering bij zoals verwacht in de Decembercirculaire 2023. De eventuele claims zijn apart opgenomen in deze kwartaalbrief.

Begroting 2024 (op basis van Meicirculaire 2023)	58.880
Septembercirculaire 2023	
Accresontwikkeling	620
Uitkeringsfactor	-135
Taakmutaties	60
Bijzonder bijstand en vroegsignalering	55
Overige ontwikkelingen	35
Decembercirculaire 2023	
Ontwikkeling uitkeringsbasis in decembercirculaire 2023	-310
Mutatie ten opzichte van Meicirculaire	325
Eindstand na verwerking Decembercirculaire 2023	59.205

Accresontwikkeling

Het accres is te splitsen in een nominaal deel en een reëel deel. Het nominale deel betreft met name compensatie als gevolg van stijgingen door loon-en prijsontwikkelingen, waardoor gemeenten in staat zijn hun taken te kunnen blijven bekostigen. Het reële deel betreft de compensatie voor de volume ontwikkeling en is de uitkomst van de normeringssystematiek 'trap op/trap af'. Het reële deel is daarmee eigenlijk de netto koopkracht van de gemeente. In de septembercirculaire 2023 leidt de accresontwikkeling tot een positieve bijstelling.

Uitkeringsfactor

De uitkeringsbasis wordt gebaseerd op de aantallen van maatstaven vermenigvuldigd met een prijs per eenheid die daaraan is gekoppeld. De uitkeringsbasis wordt vervolgens vermenigvuldigd met de uitkeringsfactor om zo het totaal beschikbare bedrag binnen het gemeentefonds te kunnen verdelen. Wanneer de omvang van het gemeentefonds dus wijzigt, zal ook de uitkeringsfactor wijzigen. In zowel de Septembercirculaire 2023 als de Decembercirculaire 2023 heeft dit geleid tot een negatieve bijstelling van de uitkeringsfactor.

Oorzaak hiervan is de aanpassing van de maatstaf 'Huishoudens met een laag inkomen'. De aantallen voor deze maatstaf zijn voor 2023 en 2024 geactualiseerd. Landelijk gezien zijn de aantallen fors toegenomen. Het totale Gemeentefonds is een vast bedrag dat over de gemeenten verdeeld wordt. De toename van de aantallen bij een maatstaf wordt gecorrigeerd door de uitkeringsfactor naar beneden bij te stellen. Dit levert voor Diemen in 2023 en 2024 een nadeel op. In de Meicirculaire 2024 worden de effecten voor 2025 en later bekend gemaakt.

2.6 Verloop geraamd resultaat 2024

In onderstaand overzicht krijgt u een beeld van alle voorgestelde begrotingswijzigingen die in voorgaande paragraaf zijn genoemd en het effect daarvan op het geraamd resultaat 2024 na verwerking/vaststelling van deze kwartaalbrief.

Omschrijving		Programma	Bedrag	I/S
Primitieve begroting 2024			-875	
Voortgang grote projecten			-	
2.1.1	Voortgang Holland Park	Gebiedsontwikkeling	-	-
2.1.2.	Voortgang Spooronderdoorgang	Gebiedsontwikkeling	-	-
Voortgang toegezegde onderwerpen Raad			-	
2.2.1	Aanvragen omgevingsvergunningen	Gebiedsontwikkeling	-	-
2.2.2	Informatieveiligheid	Samen besturen	-	-
Ontwikkelingen opvang vluchtelingen			-	
2.4.1	Opvang Statushouders	Sociaal	-	-
2.4.2	Gevolgen Spreidingswet	Sociaal	-	-
Algemene ontwikkelingen			79	
2.5.1	# Transformatiemiddelen Jeugdhulp:	Sociaal	-100	I
	- Ten laste van Algemene Reserve		100	I
2.5.2	Projectleider Hervormingsagenda Jeugd	Sociaal	-100	I
2.5.3	Integraal Zorg Akkoord (IZA)	Sociaal	-200	S
	- Bijdrage gemeente Amsterdam		200	S
2.5.4	Bevrijdingsmaaltijd 2024	Sociaal	-10	I
2.5.5	Bijzondere bijstand vroegsignalisering	Inkomen en armoede	-55	I
2.5.6	Onderzoek Theater De Omval	Vrije tijd	-20	I
2.5.7	# Omgevingswet en Wet kwaliteitsboring:	Gebiedsontwikkeling	-105	I
	- Ten laste van Algemene Reserve		105	I
2.5.8	# Toekomstvisie Verrijn Stuart:	Gebiedsontwikkeling	-20	I
	- Ten laste van Algemene Reserve		20	I
2.5.9	# Actieplan Geluid Diemen:	Gebiedsontwikkeling	-40	I
	- Ten laste van Algemene Reserve		40	I

Omschrijving		Programma	Bedrag	I/S
2.5.10	# Omgevingsplan:	Gebiedsontwikkeling	-50	I
	- <i>Ten laste van Algemene Reserve</i>		50	I
2.5.11	Gebiedsontwikkeling Duran, ambities zwembad & middelbare school - <i>voorbereidingskrediet á € 280.000</i>	Diverse	-	S ²
2.5.12	Digitaliseren bodemonderzoeken	Gebiedsontwikkeling	-15	I
2.5.13	# Geluidswerende maatregelen Busbaan:	Leefomgeving en klimaat	-362	I
	- <i>Ten laste van Algemene Reserve</i>		362	I
2.5.14	Geluidsmaatregelen Oost-West as	Leefomgeving en klimaat	-1.150	I
	- <i>Onttrekking Algemene Reserve</i>		1.150	I
2.5.15	# Aanleg snelheidsremmers Weesperstraat:	Gebiedsontwikkeling	-20	I
	- <i>Ten laste van Algemene Reserve</i>		20	I
2.5.16	# Programma Voor en Met Diemen:	Samen besturen	-30	I
	- <i>Ten laste van Algemene Reserve</i>		30	I
2.5.17	Gemeentedag 2024	Samen besturen	-13	I
2.5.18	Gemeentepagina	Samen besturen	-33	I
2.5.19	Algemene Uitkering	Financiën	324	I/S
Totaal wijziging 1e kwartaalbrief			79	
Saldo na 1e kwartaalbrief			-795	

² De bijbehorende lasten zijn reeds verwerkt in de programmabegroting 2025

3 Voorgestelde begrotingswijzigingen

De financiële bevoegdheden van de raad zijn het vaststellen van de inkomsten en uitgaven per programma, de onttrekkingen en de toevoegingen aan de reserves en de uitgaven voor investeringen. Deze worden allemaal besloten in de programmabegroting. Gedurende het jaar kunnen zich situaties voordoen die passen binnen het bestaande beleid, maar wel een raadsbeslissing vragen. De mogelijkheid van een extra te ontvangen subsidie is er zo een. Formeel mag het college die pas aanvaarden als de Raad deze heeft goedgekeurd. De inkomsten en uitgaven van het betreffende programma worden er immers door beïnvloed.

De praktijk is echter dat voor dergelijke 'beleidsarme' beslissingen het college een beslissing neemt in lijn met het door de raad vastgestelde beleid. De gemeenteraad wordt vervolgens in de kwartaalbrief gevraagd de voorgestelde begrotingswijzigingen vast te stellen en daarmee de budgetten in het huidig begrotingsjaar aan te passen.

In deze paragraaf hebben we de toelichtingen opgenomen. Het overzicht van de beleidsarme besluiten treft u aan op de volgende pagina. In paragraaf 4 hebben we de begrotingswijzigingen verwerkt in de begroting.

3.1 Beleidsarme én budgettair neutrale begrotingswijzigingen

De raad stelt per programma de budgetten op baten- en lastenniveau vast. In dit hoofdstuk worden saldoneutrale budgetwijzigingen opgenomen. Oftewel wijzigingen die geen invloed hebben op het verwachte begrotingssaldo. Het betreft de volgende soorten wijzigingen:

- budgetverschuivingen tussen twee programma's;
- een aanpassing van de baten en/of de lasten binnen één programma.

Besluit:	Bedrag (x € 1.000)	Van	Naar	I/S ¹
• Geen budgetverschuivingen				

Er zijn geen beleidsarme en budgettair neutrale begrotingswijzigingen deze kwartaalbrief.

¹ I = Incidenteel; S = Structureel

4 Baten en lasten per programma

In deze bijlage 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.

OVERZICHT BATEN EN LASTEN

Programma	Primitief		Wijz. 1e kwartaalbrief		Totaal	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Exploitatie						
Sociaal	-26.348	914	-100	-	-26.448	914
Veilig	-3.742	50	-	-	-3.742	50
Inkomen en armoede	-11.732	7.549	-55	-	-11.787	7.549
Vrije tijd	-6.188	1.957	-20	-	-6.208	1.957
Onderwijs	-4.946	1.360	-	-	-4.946	1.360
Gebiedsontwikkeling	-7.971	6.538	-215	-	-8.186	6.538
Leefomgeving en klimaat	-23.632	11.367	-1.827	200	-25.459	11.567
Verkeer	-2.180	1.735	-20	-	-2.200	1.735
Samen besturen	-19.130	754	-5	-	-19.135	754
Financien	-2.184	74.723	-80	324	-2.264	75.047
Totaal mutaties programma's	-108.053	106.947	-2.322	524	-110.375	107.471
Verrekening reserves						
Sociaal	-	-	-	100	-	100
Veilig	-	-	-	-	-	-
Inkomen en armoede	-	-	-	-	-	-
Vrije tijd	-	-	-	-	-	-
Onderwijs	-	-	-	-	-	-
Gebiedsontwikkeling	-	403	-	215	-	618
Leefomgeving en klimaat	-6	-	-	1.512	-6	1.512
Verkeer	-76	-	-	20	-76	20
Samen besturen	-90	-	-	30	-90	30
Financiën	-	-	-	-	-	-
Totaal mutaties programma's	-172	403	-	1.877	-172	2.280
Totaal mutaties baten en lasten	-108.225	107.349	-2.322	2.401	-110.547	109.751
Saldo	-875	Tekort	79	Overschot	-795	Tekort

VERWACHT REKENINGSALDO

Primitieve begroting 2024	-875
Geraamd resultaat 1e kwartaalbrief 2024	79
Saldo na 1e kwartaalbrief	-795

Afkortingenlijst

Afkorting	Betekenis
BAG	Basisregistratie Adressen en Gebouwen
BGT	Basisregistratie Grootschalige Topografie
BRO	Basisregistratie Ondergrond
BRP	Basisregistratie Personen
DigiD	Digitale persoonsidentificatie
ENSIA	Eenduidige Normatiek Single Information Audit
IZA	Integraal Zorg Akkoord
SUWI	Structuur uitvoeringsorganisatie Werk en Inkomen
Wkb	Wet Kwaliteitsborging voor het bouwen

Raadsbesluit

