

1e kwartaalbrief 2024

Versie: Vastgesteld door Raad

25 april 2024 03-05-2024



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 Decemercirculaire 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 circulaire. 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.