

1e kwartaalbrief 2025

Versie: Vastgesteld door de gemeenteraad

24 april 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 raadbeslissing vragen. De mogelijkheid van een extra te ontvangen subsidie is er zo één. 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 Specifieke uitkeringen

Wanneer we een beschikking voor een specifieke uitkering ontvangen, boeken we zowel voor het bedrag van de beschikking aan de inkomsten- en uitgavenkant een budget. In de 4e kwartaalbrief stellen we dit bij naar de werkelijk te verwachten kosten over 2025. We stellen de ramingen bij en reserveren het restantbudget op de balans. Hiermee zorgen we dat we minder begrotingstechnische onrechtmatigheden hebben.

3.1.1 Tweede tranche SPUK Lokale Aanpak Isolatie (LAI)

Programma Leefomgeving en Klimaat

Op 23 oktober 2024 heeft de gemeente Diemen een aanvraag ingediend voor het maximale bedrag van € 500.000 uit de 2e tranche van de Specifieke Uitkering Lokale Aanpak Isolatie (SPUK LAI) 2024. Per beschikking van 2 december 2024 heeft het ministerie van Volkshuisvesting en ruimtelijke Ordening (VRO) het aangevraagde bedrag toegekend. Deze SPUK moet tot uiterlijk 31 december 2027 worden ingezet voor een isolatieprogramma voor slecht geïsoleerde woningen van eigenaar-bewoners en slecht geïsoleerde woningen van leden van een vereniging van eigenaars, woonverenigingen en wooncoöperaties.

Bij de aanvraag heeft de gemeente aangegeven het bedrag van de 2e tranche SPUK LAI in te willen zetten voor de voortzetting van de succesvolle subsidieregeling voor appartementen en woningen met een slecht energielabel en lage WOZ waarde. In september 2024 was de gemeente Diemen gestart met deze subsidieregeling met middelen uit de eerder aan Diemen toegekende 1e tranche SPUK LAI. Eind 2024 was er al meer subsidie aangevraagd dan beschikbaar budget uit de 1e tranche. Eind 2024 waren er 2 woningen met de subsidie geïsoleerd, hadden 146 Huishoudens (appartementen) een voorlopige beschikking gehad en waren 596 huishoudens op de wachtlijst geplaatst (jaarrekening 2024).

Wij stellen voor de baten en lasten op te hogen met dit bedrag.

3.1.2 SPUK 2025 capaciteit decentrale overheden klimaat- en energiebeleid (CDOKE)

Programma Leefomgeving en Klimaat

Het nationale Klimaatakkoord heeft tot doel de internationaal gemaakte afspraken vanuit het Parijsakkoord uit 2005 te realiseren. Het klimaatakkoord is gericht op 49% reductie voor de directe uitstoot van CO₂ van in Nederland gevestigde sectoren Elektriciteit, Industrie, Gebouwde omgeving, Mobiliteit en Landbouw ten opzichte van 1990.

Gemeenten hebben een belangrijke taak bij het realiseren van de doelstelling uit het Klimaatakkoord. Voor Diemen gaat het daarbij met name om het grootschalig opwekken van duurzame elektriciteit en warmte (regionale energiestrategie) en het met de gebouwde omgeving van het gas af te gaan (transitievisie warmte). Het overgrote deel van de bedrijvigheid in Diemen valt niet onder de sector industrie maar onder de gebouwde omgeving. Daarnaast zet Diemen ook in op schone mobiliteit. In Diemen is er vrijwel geen landbouw.

Voor de bekostiging van extra personele inzet voor het nationale klimaatakkoord krijgen gemeenten budget vanuit de Specifieke Uitkering capaciteit decentrale overheden klimaat- en energiebeleid (SPUK CDOKE). In de tweede kwartaalbrief 2023 was opgenomen dat de gemeente Diemen het CDOKE basisbudget voor de periode 2023-2025 had aangevraagd en op 14 april 2023 toegewezen had gekregen. De uitbetaling van het aangevraagde basisbudget vindt jaarlijks plaats.

Op 31 oktober 2024 heeft de gemeente een herziene beschikking gekregen waarin voor 2025 een bedrag van in totaal € 1.165.000 CDOKE budget wordt toegewezen. Dit bedrag is opgebouwd uit de in 2023 aangevraagde jaarlijkse basissubsidie aangevuld met uitvoeringsmiddelen voor planfinanciering. Het CDOKE budget (basis- en planfinanciering) voor 2025 moet binnen 3 jaar voor tenminste 90% zijn uitgegeven aan personeelskosten voor energie- en klimaatbeleid. Wat dan niet is uitgegeven moet worden teruggestort. In de begroting wast reeds een bedrag opgenomen van € 680.000

Wij stellen voor de baten en lasten op te hogen met dit € 485.000

3.1.3 SPUK soortenmanagementplan (SMP)

Programma Leefomgeving en Klimaat

De Raad van State heeft uitspraak gedaan over voldoende ecologisch onderzoek bij isolatie van daken en spouwmuren. Om isolatie van woningen en gebouwen mogelijk te blijven maken moeten gemeenten een soortenmanagementplan opstellen en alternatieve verblijven voor vleermuizen gaan aanleggen. Voor het opstellen van een soortenmanagementplan heeft het Rijk een Specifieke uitkering soortenmanagementplan (SPUK SMP) ingezet. De aanvraag van budget uit deze SPUK verloopt via de provincie.

Op 6 mei 2024 heeft de gemeente een aanvraag voor het opstellen van een soortenmanagementplan ingediend vanuit de provinciale Uitvoeringsregeling Versnelling natuurinclusief isoleren Noord-Holland 2024. Op 26 augustus 2024 heeft de gemeente een subsidie toegewezen gekregen van € 115.000. In 2024 is hiervan € 83.000 ontvangen

De subsidie moet uiterlijk 31 december 2027 worden ingezet voor de volgende soort activiteiten:

- het uitvoeren van ecologisch onderzoek
- het opstellen van één of meer soortenmanagementplannen
- monitoring van één of meer soortenmanagementplannen.

Wij stellen voor de baten en lasten in 2025 op te hogen met €32.000

3.1.4 Tijdelijke regeling uitkering bodemopgaven 2024-2030 (diffuus verspreid lood)

Programma Leefomgeving en Klimaat

Op 28 juni 2024 heeft de gemeente een aanvraag ingediend van de Tijdelijke regeling uitkering bodem - Buitenproportionele opgave A: diffuus verspreid lood 2024.

Op 3 december 2024 heeft de gemeente een subsidie toegewezen gekregen van € 490.000. We stellen voor de baten en lasten op te hogen met dit bedrag.

3.1.5 SPUK toeslagenaffaire

Programma Inkomen en Armoede

Op basis van de huidige ontwikkelingen verwachten we een daling in de totale kosten. Voor 2025 schatten we de organisatiekosten op € 700.000 en de uit te keren bedragen voor ondersteuning aan gedupeerden op € 600.000. Deze daling wordt voornamelijk gedreven door de volgende factoren:

Wetswijziging per 1 januari 2025

Door aangescherpte wet- en regelgeving wordt de verstrekking van ondersteuning strikter gekaderd. Waar voorheen ruimhartig ondersteuning werd geboden, dient sinds 1 januari uitsluitend naar noodzaak te worden gekeken. Dit zal naar verwachting leiden tot een afname van het aantal toekenningen en daarmee tot lagere kosten.

Vervanging externe inhuur door vaste medewerkers

Twee ingehuurd krachten (casusregisseur en beleidsmedewerker) zijn inmiddels vervangen door medewerkers in loondienst. Dit draagt bij aan een structurele verlaging van de personeelskosten.

Afbouw ondersteuning voor langdurig geholpen inwoners

Een aantal inwoners die langdurig gebruik hebben gemaakt van de brede ondersteuning kan in de loop van 2025 mogelijk met minder of geen ondersteuning verder. Dit zal resulteren in een verminderde inzet van casusregisseurs, met name in het vierde kwartaal, en daarmee in een verdere verlaging van de personele kosten ten opzichte van 2024.

Gezien deze ontwikkelingen voorzien we een kostenreductie ten opzichte van 2024.

3.1.6 SPUK Inburgering

Programma Sociaal

Om uitvoering te kunnen geven aan Inburgering binnen de gemeente, is een specifieke uitkering voor dit doel ontvangen. De voorlopige beschikking is die wij hebben ontvangen is vastgesteld op € 685.000. Dit is € 480.000 meer dan waarmee rekening in de begroting is gehouden (€ 205.000). Op grond hiervan stellen wij voor de om zowel de baten als de lasten te verhogen met het surplus van € 480.000.

3.2 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	Programma		I/S ¹
		Van	Naar	
3.2.1 Verdeling Opleidings- en vitaliteitsbudget De opleidingswensen zijn geïnteriseerd en door de directie beoordeeld. Op basis van de inventarisatie ontvangen de teams hun eigen opleidingsbudget. Het restant zetten we in voor organisatiebrede opleidingen zoals het "Jong talentenprogramma". Om onze medewerkers vitaal te houden heeft een groep vrijwilligers "DiemenDoet", een programma gemaakt om onze medewerkers mentaal en fysiek gezond te houden.	€ 270.000	Samen Besturen	Overige programma's	I
3.1.2 Collectieve zorgverzekering en Regeling chronisch zieken De Collectieve zorgverzekering minima ('Gemeentepolis') en de Regeling chronisch zieken en gehandicapten zijn voorzieningen om inwoners te ondersteunen die een laag inkomen hebben en hoge zorgkosten. Ze worden gefinancierd met Wmo middelen vanuit het Programma Sociaal. De collectieve aanvullende zorgverzekering vindt grondslag in de Participatiewet. De tegemoetkoming voor chronisch zieken en gehandicapten is sinds 2016 geen wettelijke verplichting meer. Beide regelingen worden in Diemen uitgevoerd door Team Sociale Zaken. We stellen voor om de Collectieve zorgverzekering en de Regeling chronisch zieken over te hevelen van het Programma Sociaal naar het Programma Inkomen en Armoede. De budgetten blijven gelijk. Met deze overheveling maken beide minimaregelingen integraal deel uit van het armoedebeleid. In de kadernota 2026 zullen we voorstellen om de regelingen structureel over te hevelen naar het armoedebeleid.	€ 135.000	Sociaal	Inkomen en armoede	S

¹ I = Incidenteel; S = Structureel

Besluit:	Bedrag	Programma		I/S ²
		Van	Naar	
3.1.4 Doorstroompunt (voorheen RMC) Het bereiken van kwetsbare jongeren met (een risico op) een afstand tot de arbeidsmarkt is een belangrijke opgave binnen de pilot Jongerenpunt en de aanpak van voortijdig schoolverlaten. Inzicht in de behoeften van jongeren in Diemen en een communicatie aanpak die aansluit op hun leefwereld, helpen ons om kwetsbare jongeren beter te bereiken en te begeleiden naar school of werk. De gemeente ontvangt geoormerkte middelen van het Rijk voor de aanpak van voortijdig schoolverlaten (Doorstroompuntmiddelen). Van het beschikbaar budget van circa € 100.000 voor 2024 is € 23.000 nog niet benut. We stellen voor om dit restant budget in 2025 in te zetten voor het inhuren van een adviesbureau, gespecialiseerd in het bereiken van jongeren.	€ 23.000	Onderwijs	-	I
3.1.5 Planeconoom Vastgoed De gemeente gaat de komende jaren meer investeren in de ontwikkeling van maatschappelijk vastgoed (zoals zwembad Duran, sloop/ nieuwbouw basisscholen). Hierbij is het van belang dat er strategische plannen worden opgesteld en de langjarige financiële stromen binnen deze projecten gestructureerd en gemonitord wordt. Om die reden vraagt Team Projecten uitbreiding van de capaciteit planeconomie € 100.000. De kosten van de uitbreiding kunnen gedekt worden uit lopende en nieuwe projecten.	€ 100.000	Gebieds-ontwikkeling	Overige programma's	S
3.1.6 Doorbelasting personeelskosten Enkele correctie van de doorbelasting van personeelskosten naar de programma's.	€ 80.000	Overige programma's	Overige programma's	I
3.1.7 Bedrijfsvoering (bijdrage Duo+) In deze kwartaalbrief verwerken we de financiële gevolgen van de "Eerste wijziging van de begroting 2025 van Duo+". Onderstaand de belangrijkste ontwikkelingen die zijn verwerkt: • Verwerken verwachte Cao-indexering in salariskosten; • Verwachte renteopbrengsten; • Communicatie terug naar de DUO-gemeenten; • Uitbreiden recruitersfunctie; • Service-desk formatie.	€ 460.000	Samen Besturen	Overige programma's	S

² I = Incidenteel; S = Structureel