

4e kwartaalbrief 2022

Versie: Vastgesteld door Raad

15 december 2022



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	Van	Naar	I / S ¹
3.1.1 Exploitatie afval Door de groei van Diemen zijn er meer woningen waar afval wordt opgehaald. Dit leidt tot hogere opbrengsten van de afvalstoffenheffing in 2022. Ten opzichte van 2021 zijn de opbrengsten met € 150.000 gestegen. Daar tegenover staat dat de kosten voor het inzamelen van het afval ook zijn gestegen. We stellen voor zowel de baten als de lasten met € 150.000 te verhogen, per saldo heeft dit geen effect.	150	Leefomgeving en klimaat	Leefomgeving en klimaat	S
3.1.2 Bijdrage Duo+ In 2022 wordt de bijdrage aan Duo+, na verwerking van de tweede wijziging van de begroting, € 6.911.520 voor Diemen. In de begroting 2022 houden we via stelposten al rekening met de uitbreiding van taken. Hiertoe is besloten bij vaststelling van de Kadernota 2022 en de Begroting 2022. Ook voor de gevolgen van de CAO is budget opzij gezet bij de verwerking van de algemene uitkering (zie 1e kwartaalbrief 2022).	284	Samen besturen	Samen besturen	S
3.1.3 Verdeling opleidingsbudget Het opleidingsbudget is begroot binnen het programma Samen besturen. Deze kosten worden nu functioneel begroot op de diverse programma's.	140	Samen besturen	Diverse programma's	I
3.1.4 Opvang vluchtelingen uit Oekraïne In de vorige P&C-documenten hebben wij de budgetten voor dit onderwerp begroot op programma Vrije Tijd. Omdat deze kosten logischerwijs thuis horen op het programma Inkomen en Armoede stellen wij deze mutatie voor. Het saldo van baten en lasten dat hiermee gepaard gaat, bedraagt in 2022 € 253.000. Voor meer informatie over dit saldo verwijzen wij naar het onderwerp Oekraïne vluchtelingen in dit document.	253	Vrije tijd	Inkomen en Armoede	I
3.1.5 Leges burgerzaken Het is de verwachting dat er in 2022 meer leges zullen worden geïnd dan dat er begroot is. Er zijn meer (spoed)paspoorten en ID-kaarten aangevraagd dan verwacht is. Daar staat tegenover dat er minder huwelijksleges zijn geïnd dan begroot. Het resultaat is echter positief. Omdat de huwelijksleges vaak onderbegroot zijn de afgelopen paar jaar, is het voorstel om deze €50.000 lager te ramen en de reisdocumentenleges € 50.000 hoger te ramen. Dit is een budgetneutrale handeling.	50	Samen besturen	Samen besturen	I

¹ I = incidenteel; S = structureel

Besluit	Bedrag	Van	Naar	I / S ²
3.1.6 Belastingopbrengsten Op basis van de werkelijk ontvangen belastingopbrengsten zijn de ramingen van de belastingopbrengsten bijgesteld. De OZB-opbrengsten voor woningen is € 250.000 lager, terwijl de OZB-opbrengsten voor de niet-woningen € 450.000 hoger zijn dan verwacht. De opbrengst toeristenbelasting is € 200.000 naar beneden bijgesteld. Deze aanpassingen zijn per saldo budgettair neutraal.	0	Financiën	Financiën	

² I = incidenteel; S = structureel