

Onderwerp: 1^e kwartaalbrief 2026

Datum: 24 maart 2026

Portefeuillehouder: J.D.W. Klaasse

Team: Team Financiën Duo+

Steller: D. Pieterse

Gevraagde beslissing:

1. Vaststellen van de 1^e kwartaalbrief 2026;
Met daarin de volgende budgetaanpassingen;
 - a. Exploitantiebudgetten;
 - i. Zie de 1^e kwartaalbrief 2026 (paragraaf 2.6 'verloop geraamd resultaat 2026' en paragraaf 3.2 'Beleidsarme en budgettair neutrale begrotingswijzigingen');
 - b. Reserves en voorzieningen;
 - i. Een onttrekking aan de bestemmingsreserve Duurzaamheid van € 130.000 inzake 'Wijkgerichte aanpakken' toe te kennen;
 - ii. Een onttrekking aan de bestemmingsreserve Duurzaamheid van € 30.000 inzake 'Activiteiten Duurzaamheidsprogramma' toe te kennen;
 - c. Overhevelingen;
 - i. Een onttrekking aan de Algemene Reserve van € 40.000 inzake 'Implementatie Participatiewet in balans' toe te kennen;
 - ii. Een onttrekking aan de Algemene Reserve van € 35.000 inzake 'Inclusie en Diversiteit' toe te kennen;
 - iii. Een onttrekking aan de Algemene Reserve van € 25.000 inzake 'Bevordering van sociale stabiliteit' toe te kennen;
 - iv. Een onttrekking aan de Algemene Reserve van € 55.000 inzake 'Aanpak kinderarmoede' toe te kennen;
 - v. Een onttrekking aan de Algemene Reserve van € 100.000 inzake 'Omgevingsplan' toe te kennen;
 - vi. Een onttrekking aan de Algemene Reserve van € 30.000 inzake 'Extern advies Wonen' toe te kennen;
 - vii. Een onttrekking aan de Algemene Reserve van € 70.000 inzake 'Wet versterking regie volkshuisvesting' toe te kennen;
 - viii. Een onttrekking aan de Algemene Reserve van € 115.000 inzake 'Wet goed verhuurderschap en Wet betaalbare huur' toe te kennen.

Relevante achtergrondinformatie

Voorgeschiedenis

Niet van toepassing

Concrete aanleiding

Met deze kwartaalbrief houdt het college de raad op de hoogte van belangrijke ontwikkelingen. Met de kwartaalbrieven informeren we de raad met regelmaat over belangrijke, inhoudelijke, politieke, bedrijfsmatige en financiële ontwikkelingen

Inhoud en onderbouwing

Besispunt - Vaststelling van de 1^e kwartaalbrief 2026

Argumenten en keuzemogelijkheden besispunt 1

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 in Holland Park;
- Toegezegde onderwerpen raad zoals ontwikkelingen op het gebied van informatieveiligheid.
- Nieuwe en gewijzigde risico's en kansen met de daarbij behorende beheersmaatregelen;
- Ontwikkelingen opvang diverse doelgroepen.
In deze paragraaf worden de maatregelen verzameld die wij inzetten om diverse doelgroepen op te vangen.
- Ontwikkelingen met een financieel effect.
Voor ontwikkelingen met een financieel effect kennen we alleen voor het lopende jaar budget toe. Ontwikkelingen met een structureel karakter komen in de eerstvolgende Kadernota en begroting aan de orde. Zodoende leggen we alle voorstellen met een structureel effect op eenzelfde moment aan de raad voor en kan de raad een betere integrale afweging maken.

Afsluitend is een overzicht opgenomen van de ontwikkelingen die effect hebben op de begroting 2026 en waarover we de raad vragen een besluit te nemen.

Paragraaf 3 bevat het overzicht met beleidsarme en budgettair neutrale begrotingswijzigingen. Dit zijn besluiten binnen het door de raad vastgesteld beleid. Deze besluiten dienen door de raad bekrachtigd te worden. Vaak ligt hier een technische of juridische reden aan ten grondslag.

Verwacht begrotingssaldo 2026

Het begrotingssaldo na opstelling van de begroting 2026 is € 970.000 negatief. Deze kwartaalbrief heeft een positief effect van € 130.000 op het verwachte saldo. Uiteindelijk wordt na verwerking van deze kwartaalbrief een nadelig rekeningsaldo van € 840.000 verwacht voor 2026.

Onderstaand een overzicht van de ontwikkelingen met een effect op het verwachte rekeningssaldo 2026:

Geraamd resultaat na 1e kwartaalbrief 2026	€	-970.000	Voordeel
Ontwikkelingen 1e kwartaalbrief			
Algemene effecten:			
Lokale aanpak eenzaamheid	€	-15.000	Nadeel
Integrale aanpak suïcidepreventie	€	-20.000	Nadeel
Rijksbijdrage beschut werk	€	-45.000	Nadeel
Klokuurvergoeding gymzaal Het Atelier	€	-25.000	Nadeel
Brede fondsuitkering CDOKE	€	-1.165.000	Nadeel
Algemene Uitkering Decembercirculaire	€	1.400.000	Voordeel
Totaal wijziging 1e kwartaalbrief	€	130.000	Voordeel
Saldo na 1e kwartaalbrief	€	-840.000	Nadeel

Voor een toelichting op de wijzigingen verwijzen wij u naar paragraaf 2 en 3 van de kwartaalbrief.

Kantttekeningen en/of risico's beslispunt 1

Paragraaf twee bevat nieuwe en gewijzigde risico's en kansen met de daarbij behorende beheersmaatregelen.

Verbinding met andere onderdelen

Maatschappelijk effect

Niet van toepassing

Financieel

In onderstaande tabel 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.

Programma	Primitief		Wijz. 1e kwartaalbrief		Totaal	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Exploitatie						
Sociaal	-29.915	1.135	-409	269	-30.324	1.404
Veilig	-5.005	465	0	0	-5.005	465
Inkomen en armoede	-12.737	9.424	-95	0	-12.832	9.424
Vrije tijd	-7.295	2.226	0	0	-7.295	2.226
Onderwijs	-4.920	1.369	-25	0	-4.945	1.369
Gebiedsontwikkeling	-5.479	3.058	-315	0	-5.794	3.058
Leefomgeving en klimaat	-25.723	12.230	-645	-680	-26.368	11.550
Verkeer	-2.571	1.988	0	0	-2.571	1.988
Samen besturen	-20.327	1.009	0	0	-20.327	1.009
Financien	-2.870	82.122	0	1.403	-2.870	83.524
Totaal mutaties programma's	-116.842	115.026	-1.489	992	-118.331	116.017
Verrekening reserves						
Sociaal	0	0	0	100	0	100
Veilig	0	0	0	0	0	0
Inkomen en armoede	0	0	0	55	0	55
Vrije tijd	0	75	0	0	0	75
Onderwijs	0	0	0	0	0	0
Gebiedsontwikkeling	0	459	0	315	0	774
Leefomgeving en klimaat	-58	0	0	160	-58	160
Verkeer	-14	0	0	0	-14	0
Samen besturen	-90	478	0	0	-90	478
Financiën	0	0	0	0	0	0
Totaal mutaties programma's	-161	1.012	0	630	-161	1.642
Totaal mutaties baten en lasten	-117.003	116.037	-1.489	1.622	-118.492	117.659
Saldo	-970	Tekort	130	Overschot	-840	Tekort
Primitieve begroting 2026					-970	
Geraamd resultaat 1e kwartaalbrief 2026					130	
Saldo na 1e kwartaalbrief					-840	

Juridisch

Niet van toepassing

Duurzaamheid

Niet van toepassing

Communicatie

Niet van toepassing

Participatie

Niet van toepassing

Uitvoering en vervolg

Niet van toepassing

Bijlagen

- 1^e kwartaalbrief 2026 – versie ter vaststelling College van B&W

Burgemeester en wethouders van Diemen,

de secretaris,
G.T. Wildeman

de burgemeester,
E. Boog

Onderwerp: 1^e kwartaalbrief 2026

De gemeenteraad van Diemen in vergadering bijeen,

Gelet op de voordracht van het college d.d. 24 maart 2026

Besluit

1. Vaststellen van de 1^e kwartaalbrief 2026;
Met daarin de volgende budgetaanpassingen;
 - a. Exploitatiebudgetten;
 - i. Zie de 1^e kwartaalbrief 2026 (paragraaf 2.6 'verloop geraamd resultaat 2026' en paragraaf 3.2 'Beleidsarme en budgettair neutrale begrotingswijzigingen');
 - b. Reserves en voorzieningen;
 - i. Een onttrekking aan de bestemmingsreserve Duurzaamheid van € 130.000 inzake 'Wijkgerichte aanpakken' toe te kennen;
 - ii. Een onttrekking aan de bestemmingsreserve Duurzaamheid van € 30.000 inzake 'Activiteiten Duurzaamheidsprogramma' toe te kennen;
 - c. Overhevelingen;
 - i. Een onttrekking aan de Algemene Reserve van € 40.000 inzake 'Implementatie Participatiewet in balans' toe te kennen;
 - ii. Een onttrekking aan de Algemene Reserve van € 35.000 inzake 'Inclusie en Diversiteit' toe te kennen;
 - iii. Een onttrekking aan de Algemene Reserve van € 25.000 inzake 'Bevordering van sociale stabiliteit' toe te kennen;
 - iv. Een onttrekking aan de Algemene Reserve van € 55.000 inzake 'Aanpak kinderarmoede' toe te kennen;
 - v. Een onttrekking aan de Algemene Reserve van € 100.000 inzake 'Omgevingsplan' toe te kennen;
 - vi. Een onttrekking aan de Algemene Reserve van € 30.000 inzake 'Extern advies Wonen' toe te kennen;
 - vii. Een onttrekking aan de Algemene Reserve van € 70.000 inzake 'Wet versterking regie volkshuisvesting' toe te kennen;
 - viii. Een onttrekking aan de Algemene Reserve van € 115.000 inzake 'Wet goed verhuurderschap en Wet betaalbare huur' toe te kennen;

Mutaties 1^e kwartaalbrief 2026 met financieel effect:

Omschrijving		Programma	Bedrag	I/S
Primitieve begroting 2026			-970	
Geraamd resultaat 1e kwartaalbrief 2026			220	
Geraamd resultaat na 1e kwartaalbrief 2026			-750	
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 met een uitgebreide procedure	Gebiedsontwikkeling	-	-
2.2.2	Personeel	Samen besturen	-	-
2.2.3	Informatieveiligheid	Samen besturen	-	-
Algemene ontwikkelingen			220	
2.5.1	Lokale aanpak eenzaamheid	Sociaal	-15	I
2.5.2	# Implementatie Participatiewet in Balans	Sociaal	-40	I
	- ten laste van Algemene Reserve		40	I
2.5.3	# Inclusie & diversiteit	Sociaal	-35	I
	- ten laste van Algemene Reserve		35	I
2.5.4	# Bevordering van sociale stabiliteit	Sociaal	-25	I
	- ten laste van Algemene Reserve		25	I
2.5.5	Integrale aanpak suïcidepreventie	Sociaal	-20	I
2.5.6	Toekomstscenario Kind- en Gezinsbescherming	Sociaal	-	I
2.5.7	Rijksbijdrage beschut werk	Inkomen en armoede	-45	I
2.5.8	# Aanpak kinderarmoede	Inkomen en armoede	-55	I
	- ten laste van Algemene Reserve		55	I
2.5.9	Klokuurvergoeding gymzaal Het Atelier	Onderwijs	-25	I
2.5.10	# Omgevingsplan	Gebiedsontwikkeling	-100	I
	- ten laste van Algemene Reserve		100	I
2.5.11	# Extern advies Wonen	Gebiedsontwikkeling	-30	I
	- ten laste van Algemene Reserve		30	I
2.5.12	# Wet versterking regie volkshuisvesting	Gebiedsontwikkeling	-70	I
	- ten laste van Algemene Reserve		70	I
2.5.13	# Wet goed verhuurderschap en Wet betaalbare huur	Gebiedsontwikkeling	-115	I
	- ten laste van Algemene Reserve		115	I
2.5.14	Brede fondsuitkering CDOKE	Leefomgeving en klimaat	-1.165	I
2.5.15	Wijkgerichte aanpakken	Leefomgeving en klimaat	-130	I
	- ten laste van Bestemmingsreserve Duurzaamheid		130	I
2.5.16	Activiteiten Duurzaamheidsprogramma	Leefomgeving en klimaat	-30	I
	- ten laste van Bestemmingsreserve Duurzaamheid		30	I
2.5.17	Algemene Uitkering Decembercirculaire	Financiën	1.400	I
Totaal wijziging 1e kwartaalbrief			130	
Saldo na 1e kwartaalbrief			-840	

Aldus besloten tijdens de gemeenteraadsvergadering van 23 april 2026,

De voorzitter,

De griffier,