

Programmabegroting 2025

Versie: Vastgesteld door Raad

14 november 2024



3. Spreidingswet

Risicobedrag: € 500.000

Nadere omschrijving risico:

Een nieuw risico is de Spreidingswet. De Spreidingswet bepaalt hoeveel asielzoekers iedere gemeente in Nederland moet opvangen. Voor deze taak ontvangt iedere gemeente een vast bedrag. Meerkosten voor het realiseren van opvangplekken komen ten laste van de gemeente. Gezien de krappe woningmarkt is het lastig om huisvesting te realiseren.

Beheersmaatregelen:

Voor de opvang van ontheemden is een projectgroep opgericht. We sturen op de kosten en kansen die zich kunnen voordoen in het project. In de kwartaalbrieven rapporteren we over de voortgang.

4. Buitenlust

Risicobedrag: € 280.000

Nadere omschrijving risico:

Bij de recente actualisatie van de grondexploitatie Sociale woningbouw Buitenlust (zie daarvoor het MPG bij de Jaarrekening 2023) is een inschatting gemaakt van het resultaat en de doorlooptijd van het project. In de geactualiseerde grondexploitatie hebben we een kansen- en risicoanalyse toegevoegd. Bij de voorbereiding en realisatie van grootschalige projecten spelen tal van projectspecifieke onzekerheden en nader te onderzoeken of af te spreken onderdelen een rol. De kansen- en risicoanalyse geeft inzicht in deze onzekerheden die mogelijk kunnen optreden. Hierbij proberen we eventuele risico's met een negatieve financiële impact te voorkomen en of te beheersen. In het MPG is een overzicht en toelichting van alle kansen, risico's en beheersmaatregelen opgenomen.

Beheersmaatregelen:

We sturen op kosten en kansen die zich kunnen voordoen in het project. Tegenvallers zijn bij langlopende projecten nooit helemaal te vermijden.

5. Schadevergoeding Volkstuinen ONA

Risicobedrag: € 30.000

Nadere omschrijving risico:

De gemeente is in december 2023 door de rechter in het ongelijk gesteld over het eigendom van het perceel A-4707, dat ook in gebruik is als volkstuinen door een vereniging. De gemeente heeft zich altijd als eigenaar van dit perceel gedragen en meent dat zij door verkrijgende, dan wel bevrijdende verjaring eigenaar van het perceel is geworden. Het vonnis van de rechtbank stelt echter dat de gemeente geen eigenaar is van het perceel. Ook is de uitspraak dat wij schadevergoeding moeten betalen wegens het niet kunnen innen van huurpenningen door de eiser. Het risicobedrag is gebaseerd op deze huurpenningen.

Beheersmaatregelen:

Op 23 januari 2024 heeft het college besloten om hoger beroep in te stellen. Tegelijkertijd proberen we in overleg met de eiser om tot een minnelijke schikking te komen.

Structurele risico's

6. Herijking verdeling Gemeentefonds

Risicobedrag: € 3.200.000

Nadere omschrijving risico:

In de Meicirculaire 2022 van het Gemeentefonds is de herijking van de verdeling van het Gemeentefonds verwerkt. De herijking van het gemeentefonds is een omvangrijke operatie geweest en is nog steeds niet afgerond. De Raad voor het Openbaar Bestuur heeft daartoe een onderzoeksagenda voorgesteld. De VNG heeft aangegeven het van belang te vinden dat de Raad voor het Openbaar Bestuur (ROB), de Vereniging Nederlandse Gemeenten (VNG) en gemeenten nauw bij de uitvoering van de onderzoeksagenda betrokken worden.

De planning is dat in 2025 een evaluatie wordt opgeleverd. In de huidige situatie is Diemen een nadeelgemeente. Er is afgesproken dat gemeenten vooralsnog gecompenseerd worden voor het voor- dan wel nadeel, welke hoger is dan het afgesproken ingroeipad. Het ingroeipad staat ter discussie maar was oorspronkelijk gebaseerd op jaarlijkse stappen van maximaal € 15 per inwoner (€ 450.000 per jaar).

Totdat er duidelijkheid is, blijven wij de positieve compensatiepost van € 3,2 miljoen opnemen. Dit bedrag vormt dus een risico binnen het gemeentefonds en dus ook binnen onze begroting. Echter nu al maatregelen nemen, zou ten koste gaan van voorzieningen die later moeilijk te herstellen zijn.

Beheersmaatregelen:

Totdat er duidelijkheid is, blijven wij de positieve compensatiepost van € 3,2 miljoen opnemen. Dit bedrag vormt dus een risico binnen het gemeentefonds en dus ook binnen onze begroting. Nu al voorsorteren en maatregelen nemen gaan ten koste van het voorzieningenniveau. Deze stap willen we pas maken als er zekerheid is over de uitwerking.

7. Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzieningen Gemeenten (BUIG)

Risicobedrag: € 790.000

Nadere omschrijving risico:

Via de Participatiewet (BUIG) verstrekt de gemeente een uitkering om in het levensonderhoud te voorzien. Het macrobudget voor deze uitkering stelt het ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid vast. Via een verdeelsystematiek wordt er jaarlijks in september tijdens het desbetreffende uitvoeringsjaar geld toegewezen aan gemeenten. Gemeenten die geld overhouden mogen dit houden. Gemeenten kunnen ook geld tekort komen als de uitkering van het Rijk onvoldoende is om de bijstandslasten te dekken.

Beheersmaatregelen:

De gemeente kan, bij een tekort van meer dan 7,5% van het definitieve vastgestelde BUIG budget, onder voorwaarden in aanmerking komen voor een aanvullend budget, de zogenaamde "vangnetuitkering".

8. Urentoerekening naar projecten en investeringen

Risicobedrag: € 700.000

Nadere omschrijving risico:

In de begroting en de jaarrekening rekenen we de uren van de ambtelijke organisatie toe naar de producten waarvoor ze werken. Zo ook naar grondexploitaties en grote