

Jaarstukken 2022

Versie: Vastgesteld door Raad

29 juni 2023



Inkomen en armoede

Lasten	Bedrag (x € 1.000)	V/N	I/S
Bundeling van Uitkeringen Inkomensvoorzieningen (BUIG) In de begroting zijn de bijstandslasten begroot op € 7,1 miljoen. De werkelijke bijstandslasten bedragen € 6,65 miljoen. In tegenstelling tot uitgesproken verwachting voor 2022 dat het aantal bijstandsuitkeringen zou stabiliseren, blijkt dat ten opzichte van 2021 het aantal bijstandsuitkering in 2022 lager is uitgevallen. Per saldo levert dit een incidenteel voordeel op van circa € 450.000.	450	V	I
Dubieuze debiteuren De mate van oninbaarheid en de hoogte van het debiteurensaldo is de basis voor de dotatie aan de voorziening. Bij de rekening is op basis van het debiteurensaldo de hoogte van de voorziening bepaald. De dotatie bedraagt € 118.000 Het saldo van de voorziening per 31-12-2022 wordt dan € 1.395.000	-118	N	I
Opvang vluchtelingen Oekraïne De opvang van de ontheemden is gestart in het VIA-hostel. In de loop van het jaar is een deel van de ontheemden ondergebracht in studio's aan de Bergwijkdreef. Vanaf eind december 2023 zijn alle ontheemden ondergebracht in flexwoningen en is één gezin met een gehandicapte met mantelzorg ondergebracht in een reguliere aangepaste woning in Diemen centrum. Daarmee is een opvang voor de langere termijn ontstaan die kwalitatief beter is dan de situatie in het Hostel. Hierdoor zijn sommige kosten ook hoger uitgevallen.	-205	N	I
Opvang vluchtelingen Sporthal Bernhardlaan Ten opzichte van de begroting zijn de uitgaven circa € 98.000 hoger uitgevallen dan was voorzien. De hogere uitgaven zijn voornamelijk veroorzaakt door de langere opvangduur dan wij hadden bedacht. Hierdoor zijn ook de uitgaven voor beveiliging, brandwachten en catering hoger uitgevallen dan vooraf was geprognosticeerd.	-98	N	I
Personeelslasten De overschrijding wordt veroorzaakt door de kosten die wij hebben gemaakt voor vervanging van langdurige zieken.	-51	N	I
Stadspas In de 'coronajaren' 2020 en 2021 hadden veel aanbieders van stadspasaanbiedingen te maken met lockdowns, waardoor de uitgaven laag bleven. Na de versoepelingen in 2022 heeft Stadspas Amsterdam veel extra aanbod mogelijk gemaakt, waar ook veel Diemenaren gebruik van hebben gemaakt. Stadspas is onder meer ingezet voor: - Seniorenport; - Ouderbijdrage basisscholen; - Vakantiekampen; - Korting op bioscoop en theater; - Korting op openbaar vervoer; - Gratis abonnement; - Openbare Bibliotheek Amsterdam; - Witgoed.	-66	N	I
Toeslagenaffaire Dit betreft een deel van de kosten die wij hebben gemaakt voor de Toeslagenaffaire. Dit bedrag wordt door het Rijk gecompenseerd.	-85	N	I
Bijzondere Bijstand In 2022 hebben wij het budget met € 105.000 overschreden. Dat komt vooral doordat veel statushouders gehuisvest zijn, die vanuit de bijzondere bijstand inrichtingskosten hebben ontvangen.	-105	N	I

Lasten	Bedrag (x € 1.000)	V/N	I/S
<i>Energietoeslag</i> Wij hebben van het Rijk voor de energietoeslag € 1.925.000 ontvangen. Van dit bedrag is circa € 170.000 niet besteed. Voor de nog af te handelen aanvragen in 2023 vragen we het restantbudget circa € 170.000 over te hevelen. Deze budgetaanvraag is in de eerste kwartaalbrief 2023 meegenomen.	170	V	I
<i>Schuldhelpverlening</i> Voor een toelichting op de onderschrijding van € 70.000 wordt verwezen naar het onderwerp belangrijke ontwikkelingen van dit programma.	70	V	I
<i>Overige verschillen</i>	-5	N	I
Totaal verschil lasten	-43		

Baten	Bedrag (x € 1.000)	V/N	I/S
<i>Opvang vluchtelingen Sporthal Bernhardlaan</i> Het principe is dat het COA alle kosten van de opvang aan de gemeente zou vergoeden. Naast de kosten voor opvang zijn ook de kosten gedeclareerd voor de inzet van het gemeentelijk personeel, de gedeelde inkomsten van de reguliere verhuur van de accommodatie die doorberekend worden aan de verenigingen en de het onderwijs. Deze waren niet vooraf als inkomsten in de begroting verwerkt.	122	V	I
<i>Bijstandsuitkeringen in het kader van TOZO</i> Het voordeel van € 101.000 betreft ten onrechte verstrekte bijstandsuitkeringen in het kader van Tozo over de periode 2020 en 2021.	101	V	I
<i>Overige verschillen</i>	12	V	I
Totaal verschil baten	235		

Reserves (dotaties/ontrekkingen)	Bedrag (x € 1.000)	V/N	I/S
Onttrekkingen:			
-			
Dotaties:			
-			
Totaal mutaties reserves	-		
Totaal verschil Programma Inkomen en Armoede	192		

Vrije tijd

Lasten	Bedrag (x € 1.000)	V/N	I/S
Energiekosten De uitgaven inzake de nutsvoorzieningen zijn circa € 132.000 hoger dan wij hebben voorzien in de begroting. De overschrijding is veroorzaakt door een verhoging van de tarieven die de leveranciers hebben doorgevoerd. Dit is ingegeven door de stijgende prijzen door de Oorlog tussen Rusland en Oekraïne.	-132	N	?
Personeelslasten Door vervanging voor ziekte en zwangerschap zijn de kosten circa € 39.000 hoger dan was voorzien.	-39	N	I
Spuk BTW Voor 2022 hebben wij van het Rijk conform de voorlopige beschikking €535.000 ontvangen voor het compenseren van alle btw die een relatie heeft met sport en kostprijsverhogend werkt. Op basis van de besteding verwachten wij dat de gemeente circa dit jaar € 679.	-144	N	I
Sportakkoord Voor het Sportakkoord heeft de gemeente Diemen een bedrag ontvangen dat aan sportieve doelen mag worden besteed. Van dit bedrag is circa € 55.000 niet besteed. Voor dit bedrag is reeds een bestemming gevonden, maar deze wordt in 2023 gerealiseerd.	55	V	I
Subsidies Dit saldo betreft subsidie-verrekeningen die betrekking hebben op voorgaande jaren	150		
Overige verschillen	-15		
Totaal verschil lasten	-125		

Baten	Bedrag (x € 1.000)	V/N	I/S
Huuropbrengsten Deze opbrengsten zijn hoger vanwege een nieuwe programmering van het zwembad, er zijn in 2022 meer zwemlessen gegeven en aan een zwemschool zijn extra uren verhuurd.	36	V	S
Sportakkoord Zoals wij aan de lasten kant hebben medegedeeld is circa € 59.000 van de uitkering niet in 2022 besteed (zie toelichting op de lasten). Omdat deze kosten in 2023 worden verwacht, wordt dit bedrag op de balans gereserveerd	-58	N	S
Toeslagenaffaire Voor een toelichting verwijzen wij naar de toelichting 'Brede ondersteuning (mogelijk) gedupeerden toeslagenaffaire (Sisa B2)' op het programma Inkomen en armoede.	56	V	I
Spuk BTW Omdat wij circa € 144.000 meer verwachten van het Rijk dan is begroot, ontstaat er een verschil van € 144.000. De verwachting is dat wij dit bedrag van het Rijk ontvangen. Echter als de totale aanvraag van alle gemeenten meer is dan wat het Rijk beschikbaar heeft aan budget, wordt dit budget naar rato onder de gemeenten verdeeld.	144	N	I
Overige verschillen	-7	V	I
Totaal verschil baten	171		