

Jaarstukken 2022

Versie: Vastgesteld door Raad

29 juni 2023



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		

Reserves (dotaties/ontrekkingen)	Bedrag (x € 1.000)	V/N	I/S
Onttrekkingen:			
Diemen veert op	-33	N	I
Cultuur middelen	-20	N	I
Dotaties:			
-			
Totaal mutaties reserves	-53		
Totaal verschil Programma Vrije Tijd	-7		

Onderwijs

Lasten	Bedrag (x € 1.000)	V/N	I/S
Belastingen en heffingen De gemeente dient de OZB voor de onderwijshuisvesting te vergoeden aan de schoolbesturen, het totaal aan in rekening gebrachte OZB is toegenomen en daardoor de terugbetaling aan de schoolbesturen ook.	-62	N	S
Herstelschade De gemeente is verantwoordelijk voor het vergoeden van schade aan de schoolbesturen in geval van bijzondere omstandigheden, in 2022 is meer schade door bijzondere omstandigheden gemeld.	-24	N	I
Nationaal Programma Onderwijs In 2022 zijn geen kosten gemaakt voor de uitvoering van het NPO, voor de besteding van de gelden is in 2022 een plan opgesteld.	278	V	I
Onderwijs achterstandenbeleid (OAB) Het Rijk stelt middelen beschikbaar voor het uitvoeren van het gemeentelijk OAB, deze middelen zijn de afgelopen jaren toegenomen. De wettelijke taken voor OAB zijn uitgevoerd, daarbij zijn aanvullende activiteiten opgestart en/of uitgebreid. Desondanks zijn niet alle middelen besteed.	667	V	I
Personeelslasten het voordeel van € 170.000 wordt voor een groot deel veroorzaakt door de hogere doorbelasting van personeelslasten aan OAB. In het verleden worden de kosten ten laste gebracht van het regulier budget.	170	V	S
Peuterspeelzalen Door het toegenomen budget voor OAB zijn minder kosten ten laste gebracht van het budget voor peuterspeelzalen.	64	V	S
Oekraïne leerlingen vervoer Dit budget € 21.000 is in 2022 niet besteed. Als blijkt dat we in 2023 budget nodig hebben voor het leerlingenvervoer van Oekraïense kinderen, komen wij met een voorstel in een Kwartaalbrief 2023 om dit budget alsnog beschikbaar te stellen in 2023.	21	V	I
Schoolvervoer Vanuit het budget voor schoolvervoer wordt onder meer het leerlingenvervoer en het zwemvervoer van een Diemense basisschool gefinancierd. In 2022 is er minder uitgegeven aan onder meer zwemvervoer dan geraamd. Daarnaast zijn er sinds de start van het schooljaar 2022-2023 minder ritten in het leerlingenvervoer uitgevoerd dan geraamd als gevolg van het chauffeurstekort.	51	V	I
Overige verschillen Dit verschil betreft voornamelijk subsidieverrekeningen over voorgaande jaren	25	V	I
Totaal verschil lasten	1.190		