

Jaarstukken 2022

Versie: Vastgesteld door Raad

29 juni 2023



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		

Baten	Bedrag (x € 1.000)	V/N	I/S
<i>Huuropbrengsten</i> Er is rekening gehouden met opbrengsten voor verhuur van de brede school in Holland Park, deze school is echter nog in aanbouw en wordt halverwege 2023 pas.	-101	N	I
<i>Nationaal Programma Onderwijs</i> 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	N	I
<i>Onderwijs achterstandenbeleid (OAB)</i> 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.	-633	N	I
<i>Overige verschillen</i> Dit verschil betreft voornamelijk de hoger inkomsten die wij inzake RMC van Amsterdam hebben ontvangen.	33	V	I
Totaal verschil baten	-979		

Reserves (dotaties/onttrekkingen)	Bedrag (x € 1.000)	V/N	I/S
Onttrekkingen:			
Onderwijshuisvesting	-12	N	I/S
Dotaties:			
-			
Totaal mutaties reserves	-12		
Totaal verschil Programma Onderwijs	199		

Gebiedsontwikkeling

Lasten	Bedrag (x € 1.000)	V/N	I/S
Wonen Voor activiteiten rondom wonen en volkshuisvesting waren voor het verslagjaar verschillende budgetten gereserveerd, zoals voor een verhuurdersconferentie, communicatiecampagne en dergelijke. Doordat de formatie een groot deel van het jaar niet volledig ingevuld was zijn deze budgetten niet uitgegeven. Het restant van het totale budget € 28.000 wordt overgeheveld naar 2023. De activiteiten zijn niet vervallen maar worden in 2023 uitgevoerd.	28	V	I
Omgevingswet en Wet Kwaliteitsborging Vanuit het gemeentefonds heeft Diemen in 2022 voor de Omgevingswet € 240.000 ontvangen en voor de Wkb € 40.000. Deze bedragen zorgen ervoor dat nog te maken kosten voor de invoering door het Rijk via de algemene uitkering deels worden gecompenseerd. In 2022 is dit budget nog niet uitgegeven. Door het opnieuw uitstellen van de inwerkingtreding van de Omgevingswet naar 1 januari 2024 zal opnieuw sprake zijn van extra implementatiekosten en dubbele kosten ten aanzien van de software in 2023.	280	V	I
Bouw en Woningtoezicht De kosten bij bouwtoezicht en woningtoezicht zijn door extra inhuur hoger. Deze lasten zijn deels weer doorbelast aan derden. (zie baten).	-80	N	I
Hof van Saan Bij facilitaire projecten maakt de gemeente gebruik van de plankostenscan voor het bepalen van de anterieure bijdrage voor de plankosten. Door vertraging in het proces van het project Hof van Saan zijn de kosten hoger dan de te verhalen kosten. Het is niet waarschijnlijk dat de aanvullende kosten kunnen worden verhaald op de initiatiefnemer. Naar verwachting zal de gemeente circa € 124.000 tekort komen, daarvan kan middels een provinciale subsidie versnelling woningbouw € 62.000 gedekt worden. Het resterende tekort van € 62.000 wordt als verliesvoorziening in de reserve grondzaken opgenomen.	-62	N	I
Buitenlust De actieve grondexploitatie Sociale woningbouw Buitenlust sluit op 31-12-2022 met een geprognosticeerd negatief saldo van € -0,616 mln. netto contante waarde. Zie voor een uitgebreide toelichting paragraaf 8.3. De BBV schrijft voor dat geprognosticeerde verliezen moeten worden voorzien. Daarom wordt dit negatieve resultaat opgevangen in de Voorziening verlies Grondzaken. In 2021 is reeds een deel van dit verlies voorzien ter grootte van ca. € 0,474 mln. Daarom wordt nu in 2022 een aanvullend bedrag van ca. € 0,141 mln. onttrokken aan de Reserve Grondzaken en naar de voorziening overgebracht.	-141	N	I
Brede School Holland Park West Op diverse vlakken worden er extra kosten gemaakt ten behoeve van de begeleiding van de Brede School in Holland Park West. Hierover is reeds bij de 3e kwartaalbrief 2021 door de raad besloten om deze kosten van € 225.000 te dekken uit de Reserve Grondzaken. Hiervan wordt nu in 2021 € 103.000 ten laste gebracht aan de Reserve Grondzaken. In 2022 is € 98.000 ten laste van de reserve gebracht.	-98	N	I