

Jaarstukken 2023

Versie: Vastgesteld door Raad op 27 juni 2024



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 miljoen. De werkelijke bijstandslasten bedragen € 6,8 miljoen. In tegenstelling tot uitgesproken verwachting voor 2023 dat het aantal bijstandsuitkeringen zou stabiliseren, blijkt dat ten opzichte van 2022 het aantal bijstandsuitkering in 2023 lager is uitgevallen. Per saldo levert dit een incidenteel voordeel op van circa € 203.000.	203	V	I
Bijzondere bijstand In 2022 was er nog een overschrijding vanwege hogere inrichtingskosten voor statushouders. In 2023 is er sprake van en onderschrijding van € 136.000. Oorzaak voor deze ontwikkeling heeft te maken met lagere kosten voor woninginrichting en lagere kosten voor bewindvoering. Daarnaast zijn er zijn meer inwoners uitgestroomd dan ingestroomd."	136	V	I
Dubieuze debiteuren De mate van oninbaarheid en de hoogte van het debiteurensaldo is de basis voor de dotatie aan de voorziening. Op basis van deze berekening is € 58.000 aan deze voorziening gedoteerd (stand per 31-12-2023 is € 1.395.000).	-58	N	I
Energietoeslag Inclusief de middelen bestemd voor de energietoelag voor studenten (€ 257.000) hebben wij per saldo € 463.000 meer besteed aan energietoeslag dan is begroot. Via de decembercirculaire is € 1,3 ontvangen om aan energietoeslag in 2023 uit te keren. Dit is ruim voldoende is om de volledige overschrijding van te dekken. Omdat de opdracht in 2024 doorloopt, zullen wij in 2024 een beroep doen op een deel van het restantbudget.	-463	N	I
Kindertoelagaffaire Vanaf januari 2023 voert het sociaal team de brede ondersteuning uit. Er is een aanzienlijke toename in het aantal inwoners dat zich heeft gemeld voor brede ondersteuning (van 21 plannen van aanpak in mei 2022 tot 78 plannen van aanpak eind 2023). Daarmee zijn ook de kosten voor het uitvoeren van die ondersteuning gestegen. De stijging van kosten en aantal aanmeldingen is een landelijke trend. Het rijk heeft besloten dat gemeenten met terugwerkende kracht per 1 januari 2023 over kunnen stappen naar vergoeding op basis van werkelijke kosten (in plaats van normbedragen). Dat gaat gemeente Diemen doen zodat alle kosten door het rijk gedekt worden.	-358	N	I
Kindertoelagaffaire 2022 In 2022 heeft gemeente Diemen Rijksmiddelen gekregen op basis van normbedragen. Daar was € 233.000 van over. Dat is gereserveerd voor 2023. In 2023 (zie andere regel) kunnen alle kosten worden gedeclareerd worden bij het rijk. De specifieke uitkering waaruit de kosten voor de brede ondersteuning worden vergoed loopt eind 2026 af. Omdat niet duidelijk is hoe de brede ondersteuning verder verloopt is het voorstel is om het restant over 2022 sowieso tot en met 2030 te reserveren.	233	V	I
Kwijtschelding Op deze post is sprake van een onderschrijding van het budget. Voor meer informatie hierover wordt verwezen naar paragraaf Lokale Heffingen, waar specifiek over 'Kwijtschelding' wordt gerapporteerd.	28	V	I
Oekraïne Dit betreft middelen voor de exploitatie en leefgeld inzake de vluchtelingen uit Oekraïne. Tegen over deze lasten staat een baat die wij van het Rijk ontvangen (zie toelichting op de baten). Wij hebben minder aan leefgeld en uitvoering besteed. voor een uitgebreide toelichting wordt verwezen naar programma Inkomen en Armoede (Belangrijke ontwikkelingen).	388	V	I

Lasten	Bedrag (x € 1.000)	V/N	I/S
Basisbanen en Steunimpuls In 2023 is het budget voor basisbanen en Steunimpuls voor respectievelijk € 106.000 en € 137.000 niet besteed. Voor een nadere toelichting verwijzen wij naar de info op het programma Inkomen en Armoede (voorgestelde overhevelingen).	243	V	I
Schuldhelpverlening De gemeente is wettelijk verplicht om aan vroegsignalering te doen en schuldhelpverlening aan haar inwoners te bieden. Deelname aan schuldhelpverlening is echter vrijwillig, de gemeente kan het niet afdwingen. Al stimuleert en promoot de gemeente deze dienstverlening wel. De gemeente heeft dus niet veel invloed op de instroom aan schuldhelpverlening. Omdat het een wettelijke taak is, begroot de gemeente het ruim. Hoewel we dit jaar ruim € 81.000 overhouden is het voorstel om het budget gelijk te houden. Enerzijds om ambities te realiseren: het convenant met bewindvoerders (dat is in 2023 nog niet gelukt), aanpak voor (preventie) schulden jongeren (conform het college uitvoeringsprogramma) en het realiseren van het schuldenknooppunt (een manier om sneller tot een schuldregeling te komen). Anderzijds om in 2024 aanvullende subsidieaanvragen te honoreren van Humanitas en Sociaal Raadslieden.	81	V	I
Spreidingswet In aanloop naar de Spreidingswet vond het college het belangrijk om de druk in de asielopvang te verminderen en hulp te bieden om de urgente situatie in Ter Apel op te lossen. Door nu per direct plaats te bieden aan 55 statushouders ontstaat er ruimte in de asielketen. Diemen helpt zo om acute nood te verminderen. Per saldo is een bedrag van circa € 268.000 besteed in 2023. Naar verwachting worden deze kosten voor 100% vergoed door het Rijk.	-268	N	I
Overige verschillen	25	V	I
Totaal verschil lasten	190		

Baten	Bedrag (x € 1.000)	V/N	I/S
Kindertoelagaffaire Voor een toelichting verwijzen wij naar de informatie aan de lastenkant.	359	V	I
Oekraïne Voor een toelichting verwijzen wij naar de informatie aan de lastenkant.	-218	N	I
Overige verschillen	-11	V	I
Totaal verschil baten	130		

Reserves (dotaties/onttrekkingen)	Bedrag (x € 1.000)	V/N	I/S
Onttrekkingen:			
Onttrekking Algemene reserve Toeslagenaffaire 2022. Voor een toelichting verwijzen wij naar de informatie aan de lastenkant.	-223	N	I
Dotaties:			
-			
Totaal mutaties reserves	-223		
Totaal verschil Programma Inkomen en Armoede	97		

Vrije tijd

Lasten	Bedrag (x € 1.000)	V/N	I/S
Nutsvoorzieningen De hogere kosten in 2023 worden voornamelijk veroorzaakt door hogere tarieven en afrekeningen die betrekking hebben op 2022.	-607	N	S
Overige exploitatiekosten Deze kosten worden voornamelijk veroorzaakt door de extra kosten voor schoonmaak. Dit is het gevolg van de toename van bezoekers aan het sportcentrum Duran. Hiertegenover staat dat wij ook hogere inkomsten genereren. Zie toelichting op de baten.	-44	N	S
Personeelsontwikkeling De overschrijding op de personeelslasten wordt onder meer veroorzaakt door uitbetaling van overuren, en de kosten die betrekking hebben op de regeling genaamd 'generatiepact' waar medewerkers van de gemeente een beroep op kunnen doen. De overschrijding wordt voor circa € 10.000 gecompenseerd door de ontvangen van het UWV voor langdurige zieke medewerkers (zie de baten op dit programma).	-81	N	I
Subsidies Dit voordeel wordt voor een aanzienlijk deel veroorzaakt door delen van de verstrekte subsidies die wij ten laste hebben gebracht van de specifieke uitkering GALA. Dit voordeel had hoger kunnen zijn als wij geen rekening hadden gehouden met de subsidie garantie die de Omval nog voor het jaar 2023 kan of zal ontvangen.	75	V	I
Stimulering sport (BTW) Voor 2023 hebben wij van het Rijk conform de voorlopige beschikking € 219.000 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 € 329.000: - Programma Vrije tijd € 217.000 - Voorzieningen € 14.000 - Investerings € 69.000 - Overige € 29.000 De kosten die in aanmerking komen voor deze regeling zijn hoger dan wij hadden verwacht. Dit wordt met name veroorzaakt door o.a. de hogere energiekosten. Dit is dan ook de aanleiding waarom wij circa € 110.000 meer verwachten van het Rijk. Aan de baten kant hebben wij rekening gehouden met deze hogere inkomst van circa € 110.000. Zie toelichting op de baten.	-110	N	I
BTW-voordeel op het programma Vrije tijd Dit betreft BTW-compensatie die wij van het Rijk hebben ontvangen voor sport binnen het programma Vrije tijd. Zie toelichting hiervoor (Stimulering sport (BTW)).	217	V	I
Overige verschillen	-15	N	I
Totaal verschil lasten	-565		

Baten	Bedrag (x € 1.000)	V/N	I/S
Huuropbrengsten Door onder meer de groei van het aantal bezoekers en frequenter gebruik door zwemverenigingen van het zwembad verwachten wij meer inkomsten in 2024.	58	V	S
'Stimulering sport (BTW). Zie toelichting op de lasten	110	V	I
Energietoeslag zwembad In 2023 hebben wij van het Rijk een uitkering ontvangen voor de energielasten 2022. Op basis van de verantwoording verwachten wij € 22.000 extra te ontvangen.	22	V	I
Personeelsontwikkeling Zie toelichting op de lasten.	10	V	I
Totaal verschil baten	200		