

Jaarstukken 2023

Versie: Vastgesteld door Raad op 27 juni 2024



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 'generatie-pact' 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		

Reserves (dotaties/ontrekkingen)	Bedrag (x € 1.000)	V/N	I/S
Onttrekkingen:			
-			
Dotaties:			
-			
Totaal mutaties reserves	-		
Totaal verschil Programma Vrije Tijd	-365		

Onderwijs

Lasten	Bedrag (x € 1.000)	V/N	I/S
Belastingen De gemeente vergoedt de OZB van de schoolgebouwen aan de schoolbesturen. Door een stijging van de WOZ-waarde van de schoolgebouwen is de OZB toegenomen en daarmee de vergoeding aan de schoolbesturen ook.	-46	N	S
Nationaal programma onderwijs Activiteiten in het kader van het NPO mogen tot de zomervakantie van 2025 worden uitgevoerd, de NPO-middelen mogen gedurende die periode besteed worden. De uitvoering van de activiteiten is in afstemming met de betrokken netwerkpartners gepland tot aan de zomervakantie van 2025 en daarmee de bekostiging van de activiteiten ook.	79	V	I
OAB Uit de laatste OAB-periode zijn middelen meegenomen naar 2023, deze middelen mogen in aanvulling op de reguliere beschikking worden besteed. In het kader van de opstelling van het onderwijskansenbeleid zal een bestedingsplan worden gemaakt voor deze middelen.	455	V	I
Zomerschool In 2023 heeft in afstemming met de schoolbesturen geen zomerschool plaatsgevonden.	50	V	I
Onderzoekskosten In 2023 is budget beschikbaar gesteld voor het beheer en onderhoud van het Atelier in Diemen Zuid na overdracht door het schoolbestuur. De overdracht is uitgesteld en daarmee de te maken kosten ook. Daarbij zijn middelen beschikbaar gesteld voor onderzoek in verband met een mogelijke aanvraag voor een voorziening onderwijshuisvesting door de ASKO. In het kader van de ontwikkeling van het Integraal Huisvestingsplan is dit budget niet besteed.	73	V	I
Peuterspeelzalen Er is binnen de OAB-middelen dekking gevonden voor de uitvoering van activiteiten in het kader van de peuteropvang (voormalig peuterspeelzaalwerk).	28	V	I
Schade De gemeente is verantwoordelijk voor het herstel van schade als gevolg van bijzondere omstandigheden. De herstelkosten voor schades zijn toegenomen en daarmee de uitkering aan de schoolbesturen voor het uitvoeren van het herstel ook.	-10	N	I
VE Ontheemden Het Rijk heeft een specifieke uitkering toegekend voor de bekostiging van voorschoolse educatie aan ontheemde Oekraïense peuters. Op peildatum 1 november 2022 is geconstateerd dat 5 ontheemde peuters in Diemen verbleven, per kind is € 9.000 toegekend. Ondanks meerdere uitvragen heeft slechts 1 peuter gebruik gemaakt van het aanbod voorschoolse educatie.	41	V	I
Schoolvervoer Het budget voor schoolvervoer bedroeg voor 2023 € 517.000. Hierin is rekening gehouden met eenmalig verhoging van € 130.000. Deze € 130.000 bestaat uit € 70.000, voor het oplossen van problemen in het leerlingenvervoer (landelijke chauffeurstekort), en € 60.000 vanuit het Rijk voor de kosten leerlingenvervoer Oekraïense leerlingen. Per saldo hebben wij circa € 93.000 van deze middelen voor leerlingen vervoer niet besteed, waarvan € 70.000 betrekking heeft op de incidentele middelen: - Leerlingenvervoer Oekraïense leerlingen (€ 60.000). Deze incidentele middel zijn niet besteed omdat besloten is om het organiseren van maatwerkoplossingen, onder andere voor Oekraïense leerlingen, door te schuiven naar 2024. - Oplossen van problemen binnen het leerlingenvervoer (€10.000). Dit is niet besteed omdat de kosten van de Noodmaatregel lager zijn uitgevallen. Het overige deel van 23.000 is onderdeel van het structureel budget dat niet is besteed. Indien in 2024 blijkt dat het incidenteel restantbudget van € 70.000 nodig is, komen wij met een budgetclaim in een Kwartaalbrief van 2024. Het leerlingenvervoer blijft immers door het landelijke tekort aan chauffeurs ook in 2024 onder druk staan en de kosten voor leerlingenvervoer Oekraïense leerlingen ook in 2024 doorlopen.	93	V	I
Taal voor ontheemden uit Oekraïne In 2023 is gestart met het inventariseren van de groep Oekraïense ontheemden die taallessen nodig heeft en op welk taalniveau deze lessen gegeven kunnen worden. De taallessen lopen door tot in 2024. Daarom wordt voorgesteld het budget over te hevelen naar 2024.	42	V	I