

Jaarstukken 2023

Versie: Vastgesteld door Raad op 27 juni 2024



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 leerlingen vervoer 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

Lasten	Bedrag (x € 1.000)	V/N	I/S
Overige verschillen	-25	V	I
Totaal verschil lasten	780		

Baten	Bedrag (x € 1.000)	V/N	I/S
Huuroopbrengsten In 2023 hebben wij niet de huuroopbrengsten kunnen realiseren die wij hadden begroot voor Holland Park. De oplevering heeft immers later in het jaar plaatsgevonden	-82	N	I
Nationaal programma onderwijs Zie voor een toelichten de toelichting op de lasten.	-79	N	I
OAB Zie voor een toelichten de toelichting op de lasten.	-455	N	I
Schade Dit betreft inkomsten van die wij hebbewn ontvangen van de verzekeringsmaatschappij voor de diverse schademeldingen.	57	V	I
VE Ontheemden Zie voor een toelichten de toelichting op de lasten.	-42	N	I
Overige verschillen	10	V	I
Totaal verschil baten	-591		

Reserves (dotaties/ontrekkingen)	Bedrag (x € 1.000)	V/N	I/S
Onttrekkingen:			
Algemene reserve	-12	N	I
Dotaties:			
-			
Totaal mutaties reserves	-12		
Totaal verschil Programma Onderwijs	177		

Gebiedsontwikkeling

Lasten	Bedrag (x € 1.000)	V/N	I/S
Omgevingswet en Wet Kwaliteitsborging In het gemeentefonds heeft het Rijk geld beschikbaar gesteld voor de transitiekosten die gemeenten maken als gevolg van de invoering van de Omgevingswet. Dit geldt ook voor de noodzakelijke voorbereidingen voor de inwerkingtreding van de Wet Kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb). Door het uitstellen van de inwerkingtreding van de Omgevingswet naar 1 januari 2024 is van het budget in 2023 € 104.000 nog niet uitgegeven. Voorstel is dit budget van € 104.000 over te hevelen naar 2024.	104	V	I
Actieplan geluid In 2023 is opdracht verleend voor het opstellen van het nieuwe actieplan Geluid 2024-2028. Dit is een vijfjaarlijkse wettelijke verplichting. Het merendeel van de werkzaamheden vindt plaats in 2024. Voorstel is het beschikbare budget over te hevelen naar 2024.	40	V	I
Omgevingsplan In 2023 is gestart met de het opstellen van een plan van aanpak om te komen tot het Omgevingsplan, waarvoor we in 2023 €50.000 extra hebben begroot. Dit Omgevingsplan moet in januari 2031 gereed zijn. Het is een omvangrijk traject waarvoor we in 2023 gestart zijn met het plan van aanpak met ondersteuning van een terzakekundig adviesbureau. De eerste kosten daaruit zijn betaald uit de bestaande post voor bestemmingsplannen. Het traject loopt nog door in 2024 waaronder de voorbereiding van een omvangrijke aanbesteding van de vervolgvactiteiten. Daarvoor willen we € 50.000 inzetten die in 2023 niet uitgegeven zijn.	50	V	I
Bestemmingsplannen Vanuit het budget 2023 voor bestemmingsplannen is € 20.000 gereserveerd voor Toekomstvisie Verrijn Stuartweg. In 2023 is gestart met de werkzaamheden, maar doordat er na de start is gekozen voor een ander participatietraject en omdat is gekozen om een groter gedeelte van het project intern uit te voeren zijn er in 2023 nog geen kosten gemaakt. Het beschikbare budget moet worden overgeheveld.	20	V	I
Grondexploitaties De kosten en opbrengsten van de grondexploitatie worden op de balans verantwoord onder de post onderhanden werk grondzaken. De afwijkingen in de uitgaven en inkomsten in een boekjaar veroorzaken een afwijking aan zowel de baten- als de lastenkant. Voor de analyse verwijzen wij naar het Meerjarenperspectief Grondzaken 2023 (zie baten).	-4.857	N	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).	-225	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 veel 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 € 0,6 mln. tekort komen tot de oplevering in 2027. Hiervan wordt middels de provinciale subsidie versnelling woningbouw € 0,062 mln. en vanuit de Startbouwimpuls subsidie € 0,101 mln. gedekt. In 2022 was voor het tekort al een verliesvoorziening van € 0,062 mln. opgenomen. Deze zal nu worden opgehoogd tot € 0,440 mln., waardoor nu aanvullend € 0,377 mln. wordt onttrokken uit de reserve grondzaken om de verliesvoorziening op te hogen.	-377	N	I
Buitenlust De actieve grondexploitatie Sociale woningbouw Buitenlust sluit op 31-12-2023 met een geprognosticeerd negatief saldo van € -0,592 mln. netto contante waarde. De BBV schrijft voor dat geprognosticeerde verliezen moeten worden voorzien. In voorgaande jaren was reeds een verlies voorzien van € -0,616 mln. netto contante waarde. Het projectsaldo is dit jaar dus iets verbeterd. Daarom kan nu eind 2023 een klein deel van het voorziene bedrag (ad € 0,023 mln.) komen vrij te vallen uit de verliesvoorziening en wordt weer toegevoegd aan de Reserve Grondzaken.	23	V	I