

Jaarstukken 2021

Versie vastgesteld door Raad

16 juni 2022



Vrije tijd

Omschrijving	Bedrag	V/N	I/S
Lasten			
<i>Noodsteun Cultuursector van Diemen (over te hevelen budget naar 2022)</i> Op basis van de toekenningen van het Rijk en Provincie NH hebben wij in de begroting rekening gehouden met een budget van € 172.000 in verband met de gevolgen van corona voor de cultuursector in Diemen. Lopende het jaar hebben wij van dit budget € 48.000 aan Stichting De Omval beschikbaar gesteld. Een voorstel hiertoe is inmiddels in de 1 ^e Kwartaalbrief van 2022 opgenomen.	124	V	I
<i>Diemen veert op (over te hevelen budget naar 2022)</i> In september 2021 is € 100.000 vrijgemaakt voor het fonds 'Diemen veert op'. Uit dit fonds worden bijdragen beschikbaar gesteld om de herstart van het verenigings-en evenementenleven na corona aan te jagen. In 2021 zijn er twee aanvragen gehonoreerd. Er resteert een budget van € 97.000 in 2021. In de 1e kwartaalbrief 2022 is gevraagd het restant budget voor 2022 beschikbaar te stellen.	97	V	I
<i>Sportakkoord</i> Wij hebben van het Rijk dit jaar € 85.000 ontvangen inzake het sportakkoord. Deze middelen hebben wij voor € 54.000 niet besteed omdat het Rijk de middelen pas rond het derde kwartaal van 2021 beschikbaar heeft gesteld. Omdat middelen wellicht in 2022 worden ingezet voor dit specifiek doel worden ze op de balans gereserveerd. Zie ook informatie op de baten.	54	V	I
<i>Regeling specifieke uitkering sport (SPUK)</i> Voor 2021 hebben wij van het Rijk € 1,917 miljoen ontvangen voor het compenseren van alle btw die een relatie heeft met sport en kostprijsverhogend werkt. Omdat met name de investeringen in Sport nog niet zijn afgerond, is € 211.000 nog niet besteed. Hierdoor ontstaat op zowel lasten als op de baten een afwijking van € 211.000. Per saldo heeft dit geen resultaat. Omdat deze uitkering alleen betrekking heeft op 2021, moeten de investeringen die doorlopen, onderdeel zijn van de aanvraag voor 2022. Inmiddels is deze aanvraag ingediend.	211	V	I
<i>Verwerking nieuwe CAO</i> Onderdeel van de nieuwe CAO was een extra uitbetaling vanwege corona voor alle gemeenteambtenaren. De CAO is onlangs in februari definitief geworden. Volgens de CAO zou de uitbetaling voor de coronacompensatie in gelden voor december. Dit is alsnog zo verwerkt in de administratie maar levert ook een nadelig effect op (zie ook het programma Samen Besturen). Voor het sportbedrijf zijn de gevolgen op dit programma verantwoord.	-74	N	I
<i>Kindertoelagenaffaire</i> Ten opzichte van de begroting hebben wij in 2021 circa € 5.000 niet besteed aan de toeslagenaffaire. De verwachting is dat deze middelen komend jaar nodig zullen zijn voor de mensen die zich al hebben aangemeld voor hulp. Dit traject kan doorlopen tot 2025.	5	V	I
<i>Exploitatie sport</i> De uitgaven zijn circa 146.000 lager dan is begroot. Dit voordeel wordt voor een aanzienlijk deel veroorzaakt door het feit dat wij in 2021 geen exploitatiekosten hadden voor de nieuwe sporthal en de BTW-kosten voor een deel door het Rijk zijn gecompenseerd.	146	V	I
<i>Subsidies</i> De onderschrijving van € 114.000 op dit programma heeft deels te maken met een verrekening van eerder dan 2021 verstrekt subsidie en een deel dat betrekking heeft op subsidies die vanwege corona niet zijn benut in 2021. Denk hierbij aan onder andere Diemer Festijn en Loswalfestival.	114	V	I
<i>Overige verschillen</i> Kosten i.v.m. City-marketing	-32	N	I
Totaal verschil lasten	645	V	

Omschrijving	Bedrag	V/N	I/S
Baten			
<i>Sportakkoord</i> Omdat deze inkomsten bedoeld zijn voor eventuele uitvoering in 2022 van het Sportakkoord of terugbetaling aan het Rijk, worden ze op de balans gereserveerd.	-54	N	I
<i>Regeling specifieke uitkering sport btw (SPUK)</i> Ten opzichte van de begroting is er een nadelig saldo van circa € 88.000. Dit wordt voor € 123.000 veroorzaakt door de definitieve vaststelling voor de uitkering van 2020 en € 211.000 (nadelig) inzake de uitkering voor 2021. Voor een toelichting op dit nadelig effect van € 211.000 verwijzen wij naar de toelichting op de lasten.	-88	N	I
<i>Kindertoelagenaffaire</i> Wij hebben ten opzichte van de begroting € 223.000 meer ontvangen voor dit doel. De verwachting is dat deze middelen de komende jaren nodig zullen zijn voor de mensen die zich al hebben aangemeld voor hulp. Dit traject kan doorlopen tot 2025. Middels de kwartaalbrieven zullen wij hierover informeren.	223	V	I
<i>Overige verschillen</i> Het nadelig effect van € 16.000 heeft onder meer te maken met de uiteindelijke lagere uitkering die wij van de provincie Noord Holland hebben ontvangen voor de noodsteun voor de cultuursector van Diemen tijdens corona.	-16	N	I
Totaal verschil baten	65	V	
Reserves (dotaties/onttrekkingen)			
De inleg voor het fonds 'Diemen veert op' zou deels, € 40.000, onttrokken worden uit de Algemene Reserve. Door het lage aantal aanvragen in 2021 was deze onttrekking niet nodig.	-40	N	I
Totaal Reserves (dotaties/onttrekkingen)	-40	N	
Totaal verschil resultaat na bestemming Vrije tijd	670	V	

Onderwijs

Omschrijving	Bedrag	V/N	I/S
Lasten			
<i>Onderwijshuisvesting (Over te hevelen budget naar 2022)</i> Om de ontwikkelingen op het gebied van de leerlingengroei, ruimtebehoefte en onderwijshuisvesting in Diemen te kunnen monitoren en tijdig actie te kunnen ondernemen is in 2021 € 54.000 toegevoegd aan het budget voor onderwijshuisvesting voor de ontwikkeling van het Integraal Huisvestingsplan en de vernieuwing van de onderliggende Verordening Voorzieningen Onderwijshuisvesting. Van dit budget is € 17.000 besteed in 2021, het resterende budget van € 37.000 is benodigd voor de verdere ontwikkeling van het Integraal Huisvestingsplan in 2022.	37	V	I
<i>Leerplicht (over te hevelen budget naar 2022)</i> In de begroting hebben wij rekening gehouden dat een deel van ontvangen RMC-subsidie voor personeelslasten is (€ 55.000). Omdat deze kosten voor een deel door de gemeente zelf zijn bekostigd ontstaat hierdoor een voordelig saldo van € 55.000. Het overig deel van € 15.000 heeft te maken met de RMC middelen voor jeugdwerkloosheid die wij niet hebben ingezet. Wij verwachten deze incidentele middelen in 2022 nodig te hebben.	70	V	I
<i>Onderwijsachterstandenbeleid (OAB)</i> De gemeente Diemen ontvangt sinds 2019 extra middelen voor de uitvoering van het OAB als gevolg van een nieuwe berekeningsmethode van het Rijk. Deze extra middelen zijn onder andere bedoeld om de urenuitbreiding en de HBO-inzet te bekostigen. Hoewel de subsidieelasten inderdaad zijn toegenomen, zijn onder andere door de coronacrisis niet alle aanvullende middelen besteed.	492	V	I
<i>School- en zwemvervoer en kinderopvang</i> Door de verplichte sluiting als gevolg van de coronapandemie is € 72.000 minder besteed aan onder meer leerlingenvervoer en vervoer naar schoolzwemmen.	72	V	I
<i>Overige verschillen</i>	-20	N	I
Totaal verschil lasten	651	V	

Omschrijving	Bedrag	V/N	I/S
Baten			
<i>Onderwijsachterstandenbeleid (OAB)</i> Omdat de uitkering voor € 492.000 niet is benut in 2021, wordt voor eventuele besteding in 2022 of terugbetaling aan het Rijk dit bedrag op de balans gereserveerd. Hierdoor ontstaat een tekort van € 492.000 dat gelijk is aan de onderbesteding van € 492.000. Zie hiervoor de toelichting op de lasten inzake OAB.	-492	N	I
<i>Leerplicht</i> Ten opzichte van de begroting is sprake van een nadelig saldo van € 61.000. Wij hebben in de begroting rekening gehouden met een inkomst van € 122.000, terwijl de verlening (beschikking) van Amsterdam € 76.000 is. Omdat circa € 15.000 van deze specifieke uitkering niet is besteed in 2021, is dit deel voor 2022 gereserveerd op de balans. Zie toelichting op de lasten van dit programma.	-61	N	I
<i>Overige verschillen</i>	3	V	I
Totaal verschil baten	550	N	
Reserves (dotaties/onttrekkingen)			
-	-		
Totaal Reserves (dotaties/onttrekkingen)	-		
Totaal verschil resultaat na bestemming Onderwijs	101	V	