

Jaarstukken 2021

Versie vastgesteld door Raad

16 juni 2022



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	

Gebiedsontwikkeling

Omschrijving	Bedrag	V/N	I/S
Lasten			
<i>Jurist Grondzaken (over te hevelen budget naar 2022)</i> Voor het inhalen van achterstanden op het gebied van grondzaken is in 2e kwartaalbrief 2021 een budget van € 45.000 gevraagd voor de inhuur van een jurist grondzaken. Omdat de werving langer duurde dan gehoopt is van het budget voor 2021 nog € 20.000 over. Voorstel is dit budget over te hevelen naar 2022. Een voorstel hiertoe is in de 1 ^e Kwartaalbrief van 2022 opgenomen.	20	V	I
<i>Bouw en woningtoezicht</i> De kosten bij bouwtoezicht en woningtoezicht zijn door extra inhuur voor de nieuwe omgevingswet hoger. Deze lasten zijn deels weer doorbelast aan derden. (zie baten).	-240	N	I
<i>Grondexploitaties</i> 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 2021 (zie baten).	-27.305	N	I
<i>Overige Grondzaken</i> De historische kosten van de Griend zijn ten laste van de exploitatie geboekt en worden volgens besluitvorming verrekend met de Reserve Grondzaken.	-61	N	I
<i>Buitenlust</i> De actieve grondexploitatie Sociale woningbouw Buitenlust sluit op 31-12-2021 met een geprognoseerd negatief saldo van € -0,474 mln.. De BBV schrijft voor dat geprognoseerde verliezen moeten worden voorzien. Daarom wordt dit negatieve resultaat opgevangen in de Voorziening verlies Grondzaken en een bedrag van € 0,474 mln. onttrokken aan de Reserve Grondzaken.	-474	N	I
<i>Brede School Holland Park West</i> 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 volgt de rest.	122	V	I
<i>Erfpachtcomplex</i> In 2021 hebben de erfpachters de mogelijkheid om de erfpacht eeuwigdurend af te kopen of de bloot eigendom te verwerven. De boekwaarde van de afgekochte erfpachtgronden is berekend op € 540.000. Deze was niet begroot.	-565	N	I
<i>Omgevingsvisie</i> De kosten voor het nieuwe omgevingsplan en omgevingsvisie waren hoger dan begroot	-30	N	I
<i>Overige verschillen</i>	45	V	I
Totaal verschil lasten	-28.488	N	

Omschrijving	Bedrag	V/N	I/S
Baten			
<i>Bouw en woningtoezicht</i> Doordat er meer aanvragen waren voor grotere projecten waren de omgevingsvergunningen hoger.	245	V	I
<i>Werken derden</i> Kosten voor inhuur in het kader van de nieuwe omgevingswet zijn deels doorberekend aan de gemeente Uithoorn en Ouder-Amstel.	140	V	I