



Jaarstukken 2021

Versie vastgesteld door Raad

16 juni 2022



Samen besturen

Omschrijving	Bedrag	V/N	I/S
Lasten			
<i>Diemen op weg naar 2022 (over te hevelen budget naar 2022)</i> Mede door de coronacrisis is er vertraging opgetreden in het traject Diemen 2022. Hierdoor is er € 170.000 minder uitgegeven dan begroot. Deze budgetten zijn vooral bedoeld voor trainingen en competentieontwikkeling.	170	V	I
<i>Inkomsten overdracht aan het Rijk</i> Er is een stijging in de vraag naar reisdocumenten, rijbewijzen en verzoeken voor Nederlanderschap. Hier zijn afdrachten aan het Rijk aan gekoppeld, dus daarom is er overschrijding op deze post.	-89	N	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 Vrije tijd).	-134	N	I
<i>Wijkgericht werken</i> Voor wijkgericht werken is maar een (klein) deel van het budget ingezet. In 2021 is er € 68.000 minder uitgegeven dan begroot. Door corona zijn er minder aanvragen en activiteiten geweest.	68	V	I
<i>Wachtgeld ex-wethouders en ex-personeel</i> Op 31 december 2020 stond er een bedrag van € 325.000 in de "Voorziening Wachtgelden". In 2021 is € 127.336 ten laste van de voorziening gebracht als gevolg van de uitbetaling van wachtgelden voor ex-wethouders en ex-personeel. Om per 31 december 2021 aan de huidige verplichtingen te kunnen voldoen is € 167.044 nodig. Om aan te sluiten met dit saldo hebben wij de dotatie verlaagd met € 30.620.	30	V	I
<i>Voorziening pensioenen wethouders</i> Op 31 december 2020 was de stand van de "Voorziening pensioenen" € 2,602 miljoen. Jaarlijks doteren wij € 75.000 in de voorziening. Daarnaast is in 2021, als gevolg van de uitbetaling van pensioenen, € 71.000 ten laste van de voorziening gebracht. Ieder jaar laten wij de hoogte van de voorziening berekenen door een extern bureau. Doordat de (reken)rente fors is verlaagd komt de nieuwe berekening uit op een hogere pensioenverplichting. Per 31 december 2021 moet de voorziening € 2,917 miljoen bedragen. Om eind 2021 aan de benodigde pensioenverplichting te voldoen is een extra dotatie van € 311.000 doorgevoerd.	-311	N	I
<i>Overige verschillen</i>	-31	N	I
Totaal verschil lasten	-297	N	

Omschrijving	Bedrag	V/N	I/S
Baten			
<i>Leges Burgerzaken</i> Er is een baat van € 320.000 op leges Burgerzaken. Met name de hogere legesopbrengsten voor reisdocumenten, rijbewijzen en verzoeken voor Nederlanderschap dragen hier aan bij. Voor Nederlander worden hebben de RANOV-regeling (beter bekend als de pardonregeling voor asielaanvragen) en externe ontwikkelingen als Brexit een effect. Voor reisdocumenten en rijbewijzen is een belangrijke oorzaken te vinden in de stijging in het aantal burgers, en dus meer burgerzaken, in Diemen. Nadere analyse moet uitwijzen welk deel hiervan een structureel karakter heeft.	320	V	I
<i>Overige verschillen</i>	18	V	I
Totaal verschil baten	338	V	
Reserves (dotaties/onttrekkingen)			
<i>Algemene reserve</i> Voor het digitaliseren van het archief is in 2021 een budget begroot van € 225.000, die verrekend zou worden met de algemene reserve. Voor € 206.000, is een deel van de werkzaamheden uitgevoerd. Dit bedrag is uit de reserve onttrokken.	-19	N	I
<i>Algemene reserve</i> Inzake de opleidingskosten zaakgericht werken, was er een onttrekking begroot van € 50.000 uit de algemene reserve. In 2021 zijn er werkzaamheden voor een bedrag van € 29.000 verricht. Dit bedrag is uit de reserve onttrokken.	-21	N	I
<i>Algemene reserve</i> Voor de compensatieregeling Ouder-Amstel was er een onttrekking begroot van € 30.000. In de realisatie is er € 25.000 onttrokken.	-5	N	I
Totaal Reserves (dotaties/onttrekkingen)	-45	N	
Totaal verschil resultaat na bestemming Samen besturen	-4	N	

Financiën

Omschrijving	Bedrag	V/N	I/S
Lasten			
<i>Interne uren projecten</i> Er is € 78.000 aan interne uren doorberekend van projecten die niet waren begroot.	-78	N	I
<i>Overige salariskosten</i> Op onvoorzien is een bedrag van € 35.000 geboekt voor de afdracht loonheffingen .	-35	N	I
<i>Overige verschillen</i>	15	V	I
Totaal verschil lasten	-98	N	-

Omschrijving	Bedrag	V/N	I/S
Baten			
<i>Afdracht btw grondexploitatie</i> Er is in 2021 een verrekening geweest over de jaren 2016 tot 2019 van de afdracht btw voor grondexploitatie. Dit levert een niet begroot voordeel op van € 86.000.	86	V	I
<i>Toerekening btw naar kostendekkende tarieven</i> Bij de tariefberekening voor rioolbelasting en afvalstoffenheffing wordt de btw meegenomen. Op het programma 'Financiën' is inzichtelijk welk bedrag daarmee gemoeid is. Door de hogere kosten bij product afval is er in 2021 € 108.000 meer btw verrekend.	108	V	I
<i>Belasting- en legesinkomsten</i> Bij de onroerend zaakbelastingen over niet-woningen zijn extra opbrengsten ontvangen, echter door lagere reclame en toeristenbelasting opbrengsten is er per saldo € 20.000 minder ontvangen dan begroot.	-20	N	I
<i>Algemene uitkering</i> Op basis van de laatste specificatie zijn de ontvangsten van de algemene uitkering 2021 verwerkt. Dit leidt ten opzichte van de begroting tot een positief verschil van € 543.000.	543	V	I
Totaal verschil baten	717	V	-
Reserves (dotaties/onttrekkingen)			
			-
Totaal Reserves (dotaties/onttrekkingen)	-	-	-
Totaal verschil resultaat na bestemming Financiën	619	V	