

Jaarstukken 2019

06-07-2020



Samen besturen

Omschrijving	Bedrag	V/N	I/S
Lasten			
<p><i>Pensioenen wethouders</i></p> <p>Op 31 december 2018 was de stand van de 'Voorziening pensioenen wethouders' € 1,685 miljoen. Jaarlijks doteren we € 100.000 in de voorziening. Daarnaast is in 2019 € 57.000 ten laste van de voorziening gebracht als gevolg van de uitbetaling van pensioenen.</p> <p>Ieder jaar laten we door een extern bureau de hoogte van de voorziening berekenen. Doordat de (reken)rente fors is verlaagd komt de nieuwe berekening op een hogere pensioenverplichting. Per 31 december 2019 moet de voorziening € 2,505 miljoen bedragen.</p> <p>Om eind 2019 op de benodigde pensioenverplichting te komen is een extra dotatie van € 777.000 doorgevoerd. Daartegenover staan ter compensatie extra inkomsten van € 265.000. (zie toelichting op de baten van dit programma).</p>	-777	N	I
<p><i>Wachtgeld ex-wethouders en ex-personeel</i></p> <p>Op 31 december 2018 stond er een bedrag van € 22.000 in de 'Voorziening wachtgeld'. Om per 31 december 2019 aan de huidige verplichtingen te kunnen voorzien is € 100.000 nodig. Daarom is in 2019 een extra dotatie van € 78.000 verwerkt.</p> <p>Deze dotatie wordt voor circa € 40.000 gecompenseerd door de inkomsten die wij voor een langdurige zieke hebben ontvangen van de verzekering (zie toelichting op de baten van dit programma).</p>	-78	N	I
<p><i>Verkiezingen</i></p> <p>De kosten voor de Waterschapsverkiezingen, de Provinciale Verkiezingen en de verkiezingen voor het Europese Parlement zijn in 2019 hoger uitgevallen dan wij hebben voorzien. Met name de kosten voor het drukwerk en de stemlokalen zijn hoger uitgevallen.</p>	-32	N	I
<p><i>Participatie</i></p> <p>Voor de jaren 2018 en 2019 is jaarlijks € 50.000 budget beschikbaar gesteld voor het opstellen van participatiebeleid en de implementatie daarvan. In 2018 is voor het opstellen van het participatiebeleid extern ingehuurd. Vanaf 1 september 2019 is onze eigen participatieadviseur van start gegaan. De implementatie is eind 2019 gestart. Dit is de oorzaak dat slecht een klein deel van het budget is ingezet. Voorstel is € 40.000 over te hevelen naar 2020 voor de verdere implementatie van het participatiebeleid.</p>	47	V	I
<p><i>Extra inhuur voor begeleiding reorganisatie</i></p> <p>In 2019 is verder invulling gegeven aan het verbeteren van de Diemense organisatie. Gekozen is de organisatie optimaal te betrekken. Hiervoor is gebruik gemaakt van een externe begeleiding. Met alle teams zijn gesprekken geweest en in overleg met het management heeft dit geleid tot een concept advies. Deels konden de kosten gedekt worden uit het reguliere budget voor advieskosten. In de laatste maanden van het jaar is extra inzet gevraagd om nog in 2019 een adviesaanvraag bij de OR neer te kunnen leggen. Dit heeft geleid tot een overschrijding van het budget.</p>	-46	N	I
<p><i>Overige verschillen</i></p> <p>Dit betreft diverse overige verschillen zoals verzekeringspremies, ESF en electra.</p>	-10	N	I
Totaal verschil lasten	-896	N	-

Omschrijving	Bedrag	V/N	I/S
Baten			
<i>Uitkering verzekerde pensioenen Wethouders</i> Wij hebben van de verzekering voor het verlopen van pensioenverzekeringen een bedrag van € 265.000 ontvangen. Dit bedrag hebben wij verrekend bij de extra dotatie van € 777.000 aan de 'Voorziening pensioenen wethouders' (zie voor meer informatie de toelichting op de lasten).	265	V	I
<i>Arbeidsongeschiktheidsverzekering</i> Voor een langdurige zieke is van de verzekering een bedrag van € 40.000 ontvangen. Omdat de kosten voor de langdurige zieke, ten laste zijn gebracht van de voorziening wachtgelden, is dit bedrag aan deze voorziening gedoteerd (zie voor meer informatie zie ook de toelichting op de lasten).	40	V	I
<i>Leges Burgerzaken</i> In de begroting hadden wij per saldo rekening gehouden met een inkomst van € 421.000. Uit analyse blijkt dat per saldo € 54.000 meer is gerealiseerd dan is begroot. Wij moeten wel opmerken dat de legesinkomsten voor huwelijken € 35.000 lager zijn uitgevallen dan wij in de begroting hadden voorzien. Dit komt doordat er door de omliggende gemeenten dezelfde dienst wordt aangeboden (snelle korte ceremonies). Hierdoor ontstaat een concurrerende positie t.o.v. andere buurgemeenten. Dit nadelig effect wordt gecompenseerd door de overige legesinkomsten, zoals de legesinkomsten voor reisdocumenten die € 75.000 hoger zijn dan is begroot. Dit effect is deels te verklaren doordat in de berekening rekening is gehouden met een berekening van 2018. Toen is de groei van Diemen niet meegenomen. Dit heeft nu een positief effect op de leges van de reisdocumenten. De inkomsten van de naturalisatie zijn iets omhoog gegaan. Een van de verklaringen is de onzekerheid van de Brexit. Tevens hebben we te maken met een toename van kennismigranten. Deze krijgen na een periode toch een vast contract aangeboden, waarna ze toch kiezen voor een Nederlandse nationaliteit. Vooralsnog weten wij niet of dit een structureel karakter heeft.	54	V	I
<i>Opstalverzekering</i> Van de verzekering hebben wij voor storm- en brandschade een bedrag van € 56.000 ontvangen.	56	V	I
<i>Overige verschillen</i> Per saldo hebben wij aan overige verschillen een voordelig saldo van € 29.000. Dit wordt voor een groot deel veroorzaakt door compensatie die de gemeente heeft ontvangen voor juridische kosten en proceskosten.	28	V	I
Totaal verschil baten	443	V	-
Reserves (dotaties/onttrekkingen)			
-	-	-	-
Totaal Reserves (dotaties/onttrekkingen)	-	-	-
Totaal verschil resultaat na bestemming Samen besturen	-453	N	-