

Jaarstukken 2020

13-07-2021



gebruik te maken van standaard sjablonen en formats en door deze aan te bieden door middel van onze reguliere systemen realiseren we dat archivering van uitgaande brieven geen probleem meer is. Dat gebeurt dan immers geautomatiseerd. Er kan ook beter foutloos worden gewerkt doordat we adresgegevens uit onze eigen geactualiseerde systemen halen. Medewerkers zijn geïnformeerd en worden opgeleid in het werken met InProces en het nieuwe sjabloon.

Incidentele inhuur nieuwe projecten

In 2018 is er voor drie jaar incidenteel budget beschikbaar gesteld voor de inhuur van extra capaciteit en expertise voor nieuwe projecten. De bedoeling is dat het beschikbaar gestelde budget (vanuit de Algemene reserve) zo veel mogelijk zou terugkomen via nog open te stellen grondexploitatie of beschikbaar te stellen investeringsbudgetten. Wanneer die er niet zijn (bijvoorbeeld omdat een project niet haalbaar is en er toch kosten zijn gemaakt) worden de gemaakte kosten verrekend met de Algemene reserve.

In 2018 is totaal voor een bedrag van € 912.000 ingehuurd. Een bedrag van € 278.000 kon verrekend worden met grondexploitatie en investeringsbudgetten. Een bedrag van € 634.000 is verrekend met de Algemene Reserve. Bij de jaarrekening 2018 is besloten het niet ingezette budget te reserveren voor 2019.

Voor 2019 was initieel een budget van € 820.000 beschikbaar. Werkelijk is € 919.000 uitgegeven. Van deze overschrijding is in de 3^e kwartaalbrief 2019 melding gemaakt en gevraagd de overschrijding te dekken uit de Algemene reserve.

Voor 2020 was initieel een budget van € 575.000 beschikbaar. Werkelijk is € 573.000 uitgegeven.

Extra formatiebehoefte nieuwe projecten	Begroting 2020	Rekening 2020	Budget resultaat 2020
Station Diemen Zuid	80	-	80
Spoorzicht	155	23	132
Visie Diemen Zuid	235	16	219
Overige projecten (Arent Krijtstraat, Postkantoor, NUON locatie/depot, Rietschuur, Saan locatie, Verlaging Gooiseweg, Voormalige pastorie)		534	-534
Ten laste van reserve	470	573	-103
Stichting Arq	60	-	60
Buitenlust	45	-	45
Ten laste van grondexploitatie / investeringsbudgetten	105	-	105
Incidentele formatiebehoefte projecten	575	573	2

Overhead

Bij de vernieuwing van de Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) is de transparantie van de bedrijfsvoeringskosten een belangrijk punt. Het is verplicht voorgeschreven dat de gemeenten inzichtelijk maken wat de overheadkosten zijn. De BBV schrijft voor welke kosten tot de overhead gerekend moeten worden. Onderstaand een gesaldeerd overzicht van de overheadkosten.

Soort kosten	Begroting 2020 primitief	Begroting 2020 totaal	Rekening 2020	Budget resultaat 2020
Diemen 2022	-	-150	-56	94
Bijdrage Duo+ (gemeenschappelijke regeling)	-5.760	-5.960	-5.976	-16
Bijdrage Inkoopbureau Stichting Rijk	-170	-140	-140	-
Directie en bestuursadvisering/-ondersteuning	-1.123	-979	-925	54
Afdelingsmanagers	-474	-501	-505	-4
Ondernemingsraad	-61	-66	-48	17
Communicatie + participatie	-164	-303	-245	58
Financiën	-20	-25	-35	-10
Juridische zaken	-106	-169	-174	-5
Personeel & Organisatie	-637	-159	-151	7
Informatisering & Automatisering	-41	-41	-19	22
Interne dienstverlening	-22	-108	-42	66
Facilitair	-504	-489	-520	-31
Vervoermiddelen	-179	-197	-263	-66
Huisvesting	-1.310	-1.331	-1.403	-72
Overige kosten bedrijfsvoering	-149	-103	-90	13
Verrekening overhead met grondexploitaties en tarieven	297	304	271	-33
Totaal overhead	-10.423	-10.416	-10.321	95

De bijdrage aan Duo+ is met bijna € 6 miljoen goed voor tweederde van de totale overheadkosten. Dat komt omdat alle bedrijfsvoeringstaken zijn ondergebracht bij Duo+.

Soort kosten	Specificatie	Begroting 2020 primitief	Begroting 2020 totaal	Rekening 2020	Budget resultaat 2020
Publiekszaken	Salariskosten	-2.993	-2.823	-2.787	-36
Ruimtelijk Beheer	Salariskosten	-3.340	-3.021	-3.012	-9
Ruimtelijke Ontwikkeling	Salariskosten	-3.822	-3.465	-3.485	20
Samenleving	Salariskosten	-2.786	-3.126	-3.066	-60
Totaal salariskosten vakafdelingen		-12.941	-12.435	-12.351	-84

Voor de sturing worden de kosten van de overhead afgezet tegen de salariskosten van de vakafdelingen. Verhoging van dit percentage heeft een positief effect op het begrotingssaldo en een negatief effect op de kostendeckende tarieven en saldi van de grondexploitaties.

Soort kosten	Begroting 2020 primitief	Begroting 2020 totaal	Rekening 2020
Overhead uitgedrukt in percentage van salariskosten vakafdelingen	81%	84%	84%

Ondanks dat het berekende overheadpercentage ongeveer 83% is, rekenen we bij de vaststelling van de kostendeckende tarieven en grondexploitaties 60% aan overheadkosten toe. Dit is besloten bij vaststelling van de Begroting 2020. Het lagere percentage ligt in lijn met de toegerekende overhead zoals het voor de BBV-aanpassing (2016) plaatsvond. Aanpassing van dit percentage heeft consequenties voor de tarieven en het resultaat van grondexploitaties.

Onderstaande tabel geeft inzicht in de toegerekende overheadkosten.

Doorbelasting naar kostendeekkende tarieven en grondexploitatie	Begroting 2020 primitief	Begroting 2020 totaal	Rekening 2020
Parkeren	-181	-182	-190
Omgevingsvergunningen	-310	-311	-325
Overige leges (waaronder burgerzaken)	-438	-448	-466
Afvalstoffenheffing	-167	-169	-176
Rioolheffing	-274	-274	-283
Begraven	-5	-4	-4
Grondexploitaties	-297	-281	-271
Totaal doorbelasting kostendeekkende tarieven en grondexploitaties	-1.672	-1.669	-1.715

Indicatoren

Indicator	Bron	Realisatie 2019	Begroting 2020	Realisatie 2020
Arbeidsverzuim	HRM-administratie	4,9%	5,0%	5,37%
Personeelsverloop	HRM-administratie	18%	16%	16%
Aantal vacatures	HRM-administratie	16	22	29
Realisatie HRM gesprekken	HRM-administratie	100%	100%	100%
% betaling facturen binnen 30 dagen	Financiële administratie	81%	95%	88%
Aantal fte formatie per 1.000 inwoners	HRM-administratie	6,719	6,000	6,839
Aantal fte bezetting per 1.000 inwoners	HRM-administratie	6,019	5,842	6,654

Investeringsen

Omschrijving	Budget	Realisatie t/m 2019	Vrije ruimte	i: in uitvoering d: doorschuiven v: vervallen a: afgewikkeld
700406 Herinrichting raadzaal gemeentehuis	200	212	-12	a
700407 inrichten inspiratieruimten gemeentehuis	30	32	-2	a
740204 vervangen CV installatie voormalig Prinses Marijkeschool	45	20	25	i
750201 Vervangen sporttoestellen diverse accommodaties	40	20	20	i
750205 Vervangen diverse technische installaties sportcentrum Duran	365	335	30	i
760117 Huisvesting bibliotheek in de Omval	50	37	23	i

Verklaring doorgeschoven en vervallen investeringen

Er zijn binnen deze paragraaf geen doorgeschoven of vervallen investeringen.