



Gemeente  
**Diemen**

# Kadernota 2021

06-07-2020

# Financiën

Portefeuillehouder: A.J.M. Scholten  
Afdelingsmanager: K. Deutekom  
Afdeling: Directie

## Structurele gevolgen Jaarstukken 2019

### Lagere rentekosten

Door de temporisering van grote projecten en de ontvangsten van subsidies hoeft minder snel financiering aangetrokken te worden. Dit levert een (verschuivend) rentevoordeel op van € 100.000.

Door de gunstige aanbesteding van Holland Park West is minder financiering nodig. Ook door het temporiseren van investeringen schuift de financieringsbehoefte op. Dit levert voor de komende jaren een voordeel op.

Bovenstaande ontwikkelingen leiden tot een rentevoordeel. Uiteraard zijn we hierbij sterk afhankelijk van de ontwikkelingen van de rentemarkt. Om de risico's te beperken worden financieringen met verschillende looptijd aangetrokken en wordt gezorgd voor spreiding van het risico zodat herfinanciering van langlopende leningen niet in één jaar vallen, maar zoveel mogelijk verspreid over de jaren.

## Autonome ontwikkelingen

### Algemene uitkering

De berekeningen zijn gemaakt op basis van de Decemercirculaire 2019. Voor een beter overzicht is het verloop inzichtelijk gemaakt vanaf de ramingen uit de Begroting 2020.

De maatstaven zijn overgenomen van de laatste specificatie aangevuld met de aantallen woningen en inwoners zoals vermeld bij de uitgangspunten in deze kadernota.

Omschrijving	2021	2022	2023	2024
Vastgestelde Meerjarenbegroting 2020 obv Meircirculaire 2019	41.435	42.440	43.500	43.780
<b>Septemercirculaire 2019</b>				
Accres-ontwikkeling in septemercirculaire 2019	600	670	565	595
Correctie niet realiseren voorgenomen investeringen	-300	-335	-285	-300
Overige ontwikkelingen uitkeringsfactor (o.a.afronding)	-	-	-30	-30
Hoeveelheidsverschillen	605	640	640	640
Ontwikkeling uitkeringsbasis	190	250	255	255
Correctie nog aan te passen maatstaven / uitkeringsfactor	-400	-445	-450	-450
Correctie loon- en prijsstijging 2019 Jeugdhulp	-15	-15	-15	-15
Mobiliteitshulpmiddelen Wlz	-10	-15	-15	-15
Bbz-levensvatbaarheidsonderzoeken	15	15	15	15
Ambulantisering GGZ	25	30	30	30
Invoering Wet verplichte GGZ (herverdeling)	15	15	15	15
Donorwet	10	15	15	15
Effect Septemercirculaire 2019	735	825	740	755
<b>Decemercirculaire 2019</b>				
Hoeveelheidsverschillen (aanpassen maatstaven)	105	125	130	130

Omschrijving	2021	2022	2023	2024
Suppletie-uitkering integratie sociaal domein	-15	-15	-15	-15
Effect Decemercirculaire 2019	90	110	115	115
<b>Aanpassen maatstaven Kadernota 2021</b>				
Mutatie korting WOZ waarde	-190	20	75	-110
Actualisatie maatstaven				
- mutatie Huishoudens	305	-180	-325	70
- mutatie Woonruimten	140	-135	-220	-
- mutatie Inkomensmaatstaven	-155	130	215	-10
- mutatie Inwoners	-45	-785	-1.005	-420
- mutatie Inwoners < 18 jaar	715	690	850	1.170
- mutatie Medicijngebruik	-10	-185	-240	-100
- mutatie Overige maatstaven	-30	-5	-50	-40
Uitkeringsfactor / prijsindexering	700	700	700	700
Aanpassing correctie niet realiseren voorgenomen investeringen	300	335	285	300
Aanpassing correctie nog aan te passen maatstaven / uitkeringsfactor	200	220	220	220
Overige verschillen	-10	-10	-10	-5
Effect Kadernota 2021	1.920	795	495	1.775
<b>Totaal Algemene uitkering Kadernota 2021</b>	<b>44.180</b>	<b>44.170</b>	<b>44.850</b>	<b>46.425</b>

#### *Verschillen als gevolg van aanpassingen kadernota*

- mutatie korting WOZ-waarde

De aanpassing van de WOZ-waarden als gevolg van de nieuwe uitgangspunten voor de aantallen woningen en de stijging van de WOZ-waarden leiden tot een negatief (2021 en 2024), dan wel een positief effect (2022 en 2023);

- Actualisatie maatstaven

Op basis van de uitgangspunten en de laatste specificatie zijn de maatstaven meerjarig aangepast. Het betreft onder andere de aantallen huishoudens, woonruimten, inkomensmaatstaven, inwoners. De hoeveelheidsverschillen leiden tot een andere uitkering.

- Uitkeringsfactor / prijsindexering

De stijging in het accres (uitkeringsfactor) wordt volledig veroorzaakt door het eenmalig toepassen van de prijsindexering voor 2021. Na 2021 gaan we uit, net zoals in de rest van de begroting, van constante prijzen.

- Aanpassen correctiefactor

Bij de aanpassing van de algemene uitkering als gevolg van de Decemercirculaire 2019 was voorzichtigheidshalve rekening gehouden met een correctie van 50%. Inmiddels zijn de prognoses van de Meicirculaire 2020 bekend. Hoewel deze prognoses nog niet definitief zijn en alleen betrekking hebben op het accres en niet op overige mutaties geeft de prognose ruimte om de correctie terug te brengen tot 10%. Deze is teruggebracht tot 10% (€ 500.000); Zodra de Meicirculaire 2020 bekend is kan het restant van de correctie (€ 200.000) ingezet worden.

Omschrijving	2021	2022	2023	2024
Vastgestelde Meerjarenbegroting 2020 obv Meicirculaire 2019	41.435	42.440	43.500	43.780
Totaal Algemene uitkering Kadernota 2021	44.180	44.170	44.850	46.425
<b>Begroting 2021</b>	<b>2.745</b>	<b>1.730</b>	<b>1.350</b>	<b>2.645</b>