



leiderdorp

FINANCIËLE
KADERNOTA
2021-2024

Algemene Dekkingsmiddelen

FINANCIËLE POSITIE KADERNOTA 2021 + = nadeel en - = voordeel	I/S	Autonoom/ bestaand/ nieuw beleid	2021	2022	2023	2024	Nr
<i>Programma Algemene dekkingsmiddelen</i>							
Indexering BSGR	S	Autonoom	12.866	12.866	12.866	12.866	401
Areaalontwikkeling	S	Autonoom	7.676	7.676	-887	590	402
Rente geldleningen	S	Autonoom	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	403
Dividend Alliander	S	Autonoom	-9.000	-9.000	-53.000	-53.000	404
Dividend BNG	S	Autonoom	14.000	14.000	14.000	14.000	405
Indexering AU 1,44%	S	Autonoom	-518.000	-518.000	-518.000	-518.000	406
Indexering Lonen 2,0%	S	Autonoom	234.000	234.000	234.000	234.000	406
Indexering materieel 2,0%	S	Autonoom	420.000	420.000	420.000	420.000	406
Indexering belastingen 1,9%	S	Autonoom	-280.000	-280.000	-280.000	-280.000	406
Totaal programma Algemene dekkingsmiddelen			-268.458	-268.458	-321.021	-319.544	

401. Indexering BSGR

De indexering is naar verhouding van de loonkosten en de materiele kosten berekend op basis van de afgesproken kaders van de bestuurlijke werkgroep Financiële Kaderstelling Gemeenschappelijke Regelingen (FKGR). Voor loonkosten is 3,88% afgesproken, voor materiele kosten 1,80%. Verder meldt de BSGR dat de toename van waardebezwaren onder invloed van partijen die op basis van "no cure, no pay" opereren, kostenverhogende uitpakt.

402. Areaalontwikkeling

De areaalontwikkeling heeft financiële gevolgen voor OZB opbrengst. Dit wordt o.a. veroorzaakt door wijziging van bedrijfsmatige doeleinden naar woondoeleinden en door de opleveringsdata van nieuwbouwprojecten.

403. Rente geldleningen

De renteverwachting is de afgelopen jaren tamelijk conservatief geraamd. De praktijk wijst uit dat jaar op jaar die renteverwachting ruim boven de werkelijke rente op geld- en kapitaalmarkt blijft. Ook in 2020 zien we dat beeld. In maart 2020 is een lening aangetrokken van € 10 miljoen, 20 jaar, gelijke delen voor een percentage van 0,62%. Met die lening zal de financieringsbehoefte 2020 waarschijnlijk zijn ingevuld. Dat betekent dat we minder lenen dan verwacht én dat we goedkoper lenen dan vooraf was aangenomen. Dit heeft een voordelig effect in 2020 en werkt structureel door in de meerjarenraming.

404. Dividend Alliander

De dividendraming van Alliander wordt structureel verhoogd voor ongeveer de helft van de meeropbrengst in 2019. Op de meeropbrengst is voor de jaren 2021 en 2022 een bedrag van € 88.000 in mindering gebracht in verband met de verhoging van de Tennet-tarieven die met een vertraging van twee jaar in de tarieven aan de consumenten worden doorberekend.

405. Dividend BNG

De dividendraming van de BNG wordt structureel verlaagd. De verlaging is gelet op het resultaat 2019 gecorrigeerd voor de incidentele afwaardering voor kredietverliezen in 2019. De structurele dividendopbrengst komt daarmee uit op 220K. Ten opzichte van de raming in het meerjarenbeeld een daling met 14.000. Deze nemen we hier voor 100% als nadeel mee.

406. Indexeringen

De indexering lonen, materieel, belastingen en AU zijn globaal berekend aan de hand van de percentages die in de algemene uitgangspunten zijn voorgesteld. De gedetailleerde doorrekening zal in het kader van de samenstelling van de begroting plaatsvinden.