

Kadernota

2021



## Onvermijdelijke ontwikkelingen

In dit programma zijn de volgende onvermijdelijke ontwikkelingen opgenomen:

Titel	<b>HR21 onderhoudsronde 2019/ 2020</b>
Toelichting	<p>De structurele meerkosten voor 2021 bedragen ca € 115.000. De nabetaling van de salariskosten van 2019 en 2020 tezamen bedraagt ca € 100.000. De kosten mbt 2019 en 2020 zijn onderdeel van de jaarrekening 2020. De structurele meerkosten vanaf 2021 worden meegenomen in de kadernota 2021.</p> <p>Vanwege de doorbelasting van een gedeelte van de salariskosten vanuit programma 12 naar andere programma's, heeft deze onvermijdelijke ontwikkeling ook effecten binnen programma 1, 6, 11 en 12.</p>
Looptijd	Structureel, vanaf 2021
Financieel effect	2021: € - 115.000 2022: € - 115.000 2023: € - 115.000 2024: € - 115.000 2025: € - 115.000
Financiële dekking	Geen
Soort budget	Exploitatiebudget
Portefeuillehouder	Burgemeester
Titel	<b>Verhoging premie brandverzekering a.g.v. nieuwe aanbesteding</b>
Toelichting	<p>Eind 2020 is een aanbesteding gestart voor de nieuwe brandverzekering, omdat de vorige brandverzekering was opgezegd door de verzekeraar. De belangrijkste reden voor het opzeggen was, dat de marktprijzen fors hoger lagen en het voor de verzekeraar daarmee niet meer interessant was de verzekering een jaar te verlengen. Uit de aanbesteding zijn ook de hogere tarieven gebleken bij de partijen die meedongen. De hogere premie van de nieuwe brandverzekering wordt voorlopig op programma 12 geplaatst. In een volgend P&amp;C-document wordt het verdeeld over de programma's. Het gemeentelijke financieel effect wordt nu genomen.</p>
Looptijd	Structureel, vanaf 2021

	2021: € - 76.000
	2022: € - 77.000
Financieel effect	2023: € - 78.000
	2024: € - 80.000
	2025: € - 81.000
Financiële dekking	Geen
Soort budget	Exploitatiebudget
Portefeuillehouder	Burgemeester

### Begrotingsafwijkingen

In dit programma zijn de volgende begrotingsafwijkingen opgenomen:

Titel	OZB
Toelichting	Naar aanleiding van het jaarrekeningresultaat is een nadere analyse gemaakt van de ozb-inkomsten. Op basis van het huidig bestand verwachten we de komende jaren € 743.000 meer dan begroot. Dit heeft te maken met de realisatie van enkele waardevolle objecten en afgeronde woningbouwprojecten die in de begroting nog niet waren meegenomen.
Looptijd	Structureel
	2021: € 743.000
	2022: € 743.000
Financieel effect	2023: € 743.000
	2024: € 743.000
	2025: € 743.000
Financiële dekking	N.v.t.
Soort budget	Exploitatiebudget
Portefeuillehouder	Maud Hulshof

**Titel                      Ontwikkelingen gemeentefonds in Maartbrief 2021**

In de maartbrief 2021 zijn middelen toegevoegd aan het gemeentefonds vanwege het vierde compensatiepakket Covid-19. In de maartbrief zijn alleen incidentele posten opgenomen ter compensatie voor extra lasten (of inkomstenderving) met betrekking tot de coronacrisis. Aangezien wij voorstellen deze middelen te oormerken, is het netto-effect van de maartbrief budgettair neutraal. In de bijlage bij de raadsinformatiebrief over de maartbrief 2021 (kenmerk 21.0101196) is per post een toelichting gegeven.

De extra middelen vanwege het compensatiepakket voor Covid-19 komen terecht in de algemene middelen in programma 12 (verhoging baten met € 497.000). Doordat de middelen worden geoormerkt wordt het budget in een ander programma verhoogd. Dit leidt verspreid over de programma's tot een verhoging van de lasten gelijk aan de verhoging van de baten in programma 12.

Voor de inzichtelijkheid zijn de oormerkingen hieronder centraal weergegeven. In de financiële tabellen per programma zijn de verhogingen van het budget verwerkt in het programma 's waar de oormerkingen betrekking op hebben. Dit leidt daar dus tot een verhoging van het budget met de hieronder opgenomen bedragen.

<b>NETTO-EFFECT MAARTBRIEF 2021</b>				
<i>(bedragen in € 1.000)</i>				
	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	
<b>Total opbouw Gemeentefonds</b>	<b>39</b>	<b>458</b>	<b>0</b>	
<i>Af budgetverhoging taken</i>				
Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK)		-149		
Extra begeleiding kwetsbare groepen		-68		
Bestrijden eenzaamheid ouderen		-67		
Afvalverwerking		-65		
Perspectief Jeugd en Jongeren	-39	-36		
Jongerenwerk Jeugd		-26		
Mentale ondersteuning jeugd		-22		
Activiteiten en ontmoetingen jeugd		-15		
Voorschoolse voorziening peuters		-9		
<b>Netto-effect algemene uitkering</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	

*Het netto-effect van 2020 wordt opgeteld bij het netto-effect van 2021, omdat boekjaar 2020 al is afgesloten. Ook de oormerking in 2020 voor perspectief jeugd en jongeren zal om deze reden dus in 2021 plaatsvinden.*

Looptijd                      Incidenteel, in 2021

Financieel effect                      2021: € 0

---

Financiële dekking N.v.t

---

Soort budget Exploitatiebudget

---

Portefeuillehouder Maud Hulshof

---

### **Verwerking scenario 1**

*Scenario 1 is verwerkt in de financiële tabellen in programma 12 en apart in beeld gebracht, zie onderdeel Wat mag het kosten?.*

## **Algemene informatie programma 12**

### **Wat mag het kosten?**

Vanwege de doorbelasting van een gedeelte van de salariskosten vanuit programma 12 naar andere programma's, heeft de onvermijdelijke ontwikkeling Onderhoudsronde HR21 (zie programma 12) ook effecten binnen programma 1, 3, 6, 11 en 12. De verhoging van de lasten voor programma 12 is in onderstaande tabel opgenomen onder het onderdeel onvermijdelijke ontwikkelingen.

De lasten, baten en het saldo van het programma Algemene dekking en onvoorzien zijn als volgt:

gemeente **Wageningen**

Bedrag x € 1.000	Begroting 2021	Raming 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
<b>LASTEN</b>					
Nieuwe Toekomst	749	504	394	294	288
Onvermijdelijke ontwikkelingen	118	119	120	122	123
Begrotingsafwijkingen	-	-	-	-	-
Scenario 1	-	500	500	500	500
Bestaand beleid	14.618	13.412	13.580	13.692	13.692
<b>Totale lasten</b>	<b>15.485</b>	<b>14.535</b>	<b>14.594</b>	<b>14.608</b>	<b>14.603</b>
<b>BATEN</b>					
Nieuwe Toekomst	1.641	1.955	2.115	2.491	2.741
Onvermijdelijke ontwikkelingen	-	-	-	-	-
Begrotingsafwijkingen	1.239	743	743	743	743
Scenario 1	-	-1.387	-743	-994	-1.210
Bestaand beleid	70.786	71.041	71.832	72.515	72.515
<b>Totale baten</b>	<b>73.666</b>	<b>72.352</b>	<b>73.946</b>	<b>74.755</b>	<b>74.789</b>
<b>SALDO</b>					
Nieuwe Toekomst	891	1.451	1.721	2.197	2.453
Onvermijdelijke ontwikkelingen	-118	-119	-120	-122	-123
Begrotingsafwijkingen	1.239	743	743	743	743
Scenario 1	-	-1.887	-1.243	-1.494	-1.710
Bestaand beleid	56.168	57.629	58.252	58.823	58.823
<b>Totaal saldo</b>	<b>58.181</b>	<b>57.817</b>	<b>59.352</b>	<b>60.147</b>	<b>60.186</b>

In onderstaande tabel is de verdeling per product opgenomen:

gemeente **Wageningen**

Bedrag x € 1.000	Begroting 2021	Raming 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
<b>LASTEN</b>					
Beleggingen en overige financiële middelen	2	2	2	2	2
Lokale belastingen	1.497	457	467	477	477
Algemene uitkering	-	-	-	-	-
Algemene uitgaven en inkomsten	250	73	-27	-208	-207
Bedrijfsvoering	13.736	14.003	14.151	14.336	14.330
<b>Totale lasten</b>	<b>15.485</b>	<b>14.535</b>	<b>14.594</b>	<b>14.608</b>	<b>14.603</b>
<b>BATEN</b>					
Beleggingen en overige financiële middelen	152	164	143	143	143
Lokale belastingen	14.822	13.893	14.664	14.896	14.930
Algemene uitkering	57.451	57.207	58.041	58.857	58.857
Algemene uitgaven en inkomsten	360	250	250	-	-
Bedrijfsvoering	881	838	848	858	858
<b>Totale baten</b>	<b>73.666</b>	<b>72.352</b>	<b>73.946</b>	<b>74.755</b>	<b>74.789</b>
<b>SALDO</b>	<b>58.181</b>	<b>57.817</b>	<b>59.352</b>	<b>60.147</b>	<b>60.186</b>