

Kaderbrief 2018

1. Inleiding

Hierbij ontvangt u de Kaderbrief 2018. Hierin doen wij een voorstel voor de kaders en uitgangspunten die we willen hanteren bij het opstellen van de nieuwe begroting.

2. Kaders en uitgangspunten programmabegroting 2018 en meerjarenraming

2.1 Kaders

In het volgende overzicht hebben we de kaders samengevat. Daarna lichten we deze toe.

1. Verhoging belastingopbrengsten (1,6%)	2. Verhoging heffingen (KDT)	3. Indexatie gemeenschappelijke regelingen (3,3%)
4. Verhoging subsidieplafonds 2,3%	5. Indexatie exploitatiebudgetten (2,7%)	6. Rentetoerekening (Werkelijk)

Vertrekpunt

Deze kaders hebben als vertrekpunt de programmabegroting 2017. De Lentenota beïnvloedt de programmabegroting 2017. Eventuele structurele wijzigingen beïnvloeden ook de nieuw op te stellen programmabegroting. Ook zien we een aantal algemene ontwikkelingen. Deze gaan over de stijging van de lonen en prijzen.

Prijzen

Het CPB heeft het Centraal Economisch Plan 2017 gepubliceerd. Het CPB verwacht een stijging van de prijs materiële overheidsconsumptie van 1,6% in 2018.

Lonen

De huidige CAO liep tot 1 mei 2017. Inmiddels zijn de VNG en de vakbonden aan het onderhandelen over een nieuw akkoord. De insteek van de bonden is een loonsverhoging van 2,5%. De VNG gaf aan weinig tot geen loonruimte te zien. Daarbij geeft ze aan dat de werkgeverslasten al zijn gestegen door een hogere pensioenpremie.

De pensioenen staan onder druk. Het ABP heeft te maken met een te lage dekkingsgraad en lagere inkomsten. In de programmabegroting 2017 hadden we 0,6%

ruimte voor het opvangen van de extra pensioenkosten. Nu blijkt dat deze met ruim 2% zijn gestegen.

We stellen voor om voor het opvangen van de extra loonkosten in 2018 uit te gaan van 4%. Overigens vallen medewerkers van gemeenschappelijke regeling onder dezelfde CAO als onze medewerkers.

1. Verhoging belastingopbrengsten

Stijging van de belastingopbrengsten beperken we tot inflatie. Grondslag voor het inflatiepercentage is de prijs netto materiële overheidsconsumptie uit het Centraal Economische Plan 2017. Voor 2018 bedraagt deze 1,6%.

2. Verhoging heffingen

Voorstellen voor het verhogen van tarieven van heffingen doen we alleen vanuit kostendekkendheid (KDT). Daarbij houden we de kosten zo doelmatig en laag mogelijk.

Een tarief is kostendekkend wanneer het percentage uitkomt tussen de 90 en 95%. Voor een aantal producten heeft de raad besloten om geen kostendekkend tarief in rekening te brengen. Het gaat om de volgende producten:

- gehandicaptenparkeerkaart;
- evenementen;
- niet-commerciële horecavergunning.

Ook heeft de raad besloten om de tarieven lijkbezorging stapsgewijs te verhogen. In 2019 komen we uit op kostendekkende tarieven.

3. Indexatie gemeenschappelijke regeling

De verhouding van loon- en prijsgevoelige elementen in het budget van gemeenschappelijke regelingen is regionaal vastgelegd. De verhouding is 70% voor lonen en 30% voor prijzen. Uitgaande van deze verhouding stellen we voor de bijdrage aan gemeenschappelijke regelingen te verhogen met 3,3%.

4. Verhoging subsidieplafonds

De verhouding van loon- en prijsgevoelige elementen in het subsidiebudget is 30% voor lonen en 70% voor prijzen. Uitgaande van deze verhouding stellen we voor de subsidieplafonds te verhogen met 2,3%.

5. Indexatie exploitatiebudgetten

Onze eigen exploitatie kent een loongevoelig component van 45%. De prijsgevoelige component komt uit op 55%. Uitgaande van deze verhouding stellen we voor om de exploitatiebudgetten te verhogen met 2,7%.

6. Rentetoerekening

Volgens de regels van het rijk berekenen we alleen de werkelijke rente door. Dit geldt ook voor de rentetoerekening naar de grondexploitatie.

2.2 Uitgangspunten

In onderstaand overzicht hebben we de uitgangspunten samengevat. Daarna lichten we deze toe.



7. Algemene uitkering

Voor de berekening van de algemene uitkering gebruiken we de meicirculaire 2017.

8. Sociaal domein

De kosten van deze nieuwe taken dekken we uit de integratie-uitkering die het Rijk hiervoor beschikbaar stelt. We gaan ervan uit dat we minimaal tot en met 2018 nodig hebben om de transformatie van de nieuwe taken af te ronden. Overschotten en tekorten willen we tot die tijd verevenen met de bestemmingsreserve sociaal domein.

9. Beheer op orde

Het beheer en onderhoud van onze kapitaalgoederen is op orde. Het financieel beheer is gezond. Dit blijkt uit een sluitende meerjarenbegroting.

Het college van burgemeester en wethouders,

Wognum, 30 mei 2017.