

09 Voorstel

Kaderbrief 2020

Aan	Algemeen bestuur
Datum	5 december 2018
Doel	Besluitvormend
Initiatiefnemer	Strategisch beraad

INLEIDING	De gezamenlijke gemeenten hebben voor de verbonden partijen zowel algemene financiële als specifieke beleidsmatige richtlijnen opgesteld. In de bijlage treft u een overzicht met de richtlijnen die wij hebben ontvangen.
VOORSTEL	<ol style="list-style-type: none"> 1. In te stemmen met het verwerken van een percentage voor de loonontwikkeling van 2,0% in de begroting 2020. 2. In te stemmen met het verwerken van een prijsindexcijfer van 2,0% in de begroting 2020, uitgezonderd de KCV-begroting (1,8% voor 2021, 1,9% voor 2022 en 1,9% voor 2023). 3. In te stemmen met het verwerken van de uitgangspunten voor de raming van de vervoerskosten KCV die de bestuurscommissie KCV op 26 november 2018 vaststelt. 4. In te stemmen met de volgende financiële richtlijnen: <ul style="list-style-type: none"> • Het strategisch beraad biedt een structureel financieel - sluitende meerjarenbegroting 2020-2023 aan de deelnemers; • De gehanteerde begrotingsuitgangspunten zijn inzichtelijk; • De begroting 2020 bevat een overzicht van de meerjarige bijdrage (2020 t/m 2023) per deelnemer; • De begroting gaat uit van ongewijzigd beleid. Dat wil zeggen dat geen nieuwe taken of uitbreiding van bestaande taken in de primitieve begroting mogen worden opgenomen, tenzij dit eerder door het algemeen bestuur is besloten; • De begroting voldoet aan het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). Dit betekent dat de voorgeschreven gegevens in de begroting zijn opgenomen. Waarbij aandacht is voor: <ol style="list-style-type: none"> a. Overzicht van incidentele lasten en baten; b. Opnemen van (prestatie) indicatoren in de begroting; c. Verwachte stand begin en eind begrotingsjaar van Eigen en Vreemd vermogen. • Een positief resultaat vloeit terug naar de deelnemers. Om hiervan af te wijken zal het strategisch beraad een expliciet en gemotiveerd voorstel tot resultaatbestemming voorleggen aan het algemeen bestuur;

- In de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing is aandacht voor risico's door deze te kwantificeren, te prioriteren en beheersingsmaatregelen te benoemen.
5. In te stemmen met de volgende beleidsmatige richtlijnen:
- In het (meerjarig) uitvoeringsprogramma (Actieprogramma RWB 2019-2023) wordt de inzet op de economische ambities voor West-Brabant uitgewerkt. De concrete doelen voor de jaarschijf 2020 worden in de begroting 2020 opgenomen.
 - In de 2^e bestuursrapportage wordt een voortgangsrapportage verwacht over de realisering van het uitvoeringsprogramma en over het Onderzoek- en Ontwikkelfonds.

1.1. Door het indexeren van de lonen met 2,0% verwachten we de stijging in de loonkosten op te kunnen vangen

In de regionale richtlijnen voor verbonden partijen staat dat de loonontwikkeling mag worden geraamd conform de geldende CAO. De huidige CAO loopt tot 2019. Bij gebrek aan een CAO voor het jaar 2020 steunen we daarom op het prijsindexcijfer uit de septembercirculaire. Wanneer, na totstandkoming van de CAO, blijkt dat dit percentage niet voldoet of sterk afwijkt dan komen we hier bij de 1^e bestuursrapportage 2019 bij u op terug.

Voor de meerjarige indexering wordt rekening gehouden met werkelijke periodieken.

2.1. Door het indexeren van de overige kosten met 2,0 % verwachten we de stijging in programmakosten op te kunnen vangen

In de regionale richtlijnen voor verbonden partijen staat dat de prijsontwikkeling BBP uit de septembercirculaire 2018 de basis is voor indexering. De prijsontwikkeling bruto binnenlands product lees je in onderstaande tabel uit de septembercirculaire. (2,0% voor 2020, 1,8% voor 2021, 1,9% voor 2022 en 1,9% voor 2023).

ARGUMENTEN

Tabel 5.2.1 Prijsindexen CPB* MEV en CEP**

	2019	2020	2021	2022	2023***
Prijs bruto binnenlands product (pbbp)	2,5	2,0	1,8	1,9	1,9
Prijs nationale bestedingen (pnb)	2,6	2,0	2,0	2,1	2,1
Nationale consumentenprijsindex (cpi)	2,4	1,8	1,8	1,8	1,8
Loonvoet sector overheid	3,4	3,5	3,0	3,6	3,6
Prijs overheidsconsumptie, beloning werknemers	2,9	3,2	2,7	3,2	3,2
Prijs overheidsconsumptie, netto materieel (imoc)	1,6	1,5	1,4	1,5	1,5

* toelichting bij de kerngegevens is te vinden op: <https://www.cpb.nl/artikel/toelichting-bij-kerngegevens-tabel>

** 2019 is op basis van de MEV 2019. 2020-2022 is op basis van de CEP 2018

*** cijfers 2022 zijn doorgetrokken naar 2023

3.1. De ontwikkeling van de vervoerskosten KCV heeft een eigen dynamiek.

Deze kosten worden in grote mate bepaald door de ontwikkeling van het vervoersvolume: het aantal deeltaxiriten. Op het gebruik kan gestuurd worden door de afzonderlijke gemeenten en de provincie. Regionale sturingsmogelijkheden ontbreken. Ten behoeve van de begrotingen van de aangesloten overheden maakt KCV prognoses van de vervoersontwikkeling qua volume en kosten. Het werkelijk gebruik in combinatie met de ontwikkeling van de kostprijs (aan de hand van de branchespecifieke NEA-index) en de klantbijdragen, bepalen uiteindelijk de hoogte van de rekening die gemeenten en provincie moeten betalen.

	<p><i>4.1+5.1 Hiermee voldoen we aan het verzoek van de gemeenten</i></p> <p>Door de begroting binnen deze richtlijnen op te stellen voldoen we aan de gestelde kaders van de gemeenten.</p> <p><i>6.1. Door de kaderbrief voor 1 februari aan te bieden, voldoen we aan de financiële verordening.</i></p> <p>Volgens de financiële verordening biedt het strategisch beraad uiterlijk 1 februari de nota aan het algemeen bestuur aan. In deze nota staan de kaders voor het volgende begrotingsjaar en de drie opvolgende jaren. Het algemeen bestuur stelt de nota uiterlijk 1 maart vast.</p>
KANTTEKENINGEN	<p><i>1.1. We kiezen nu niet voor een indexering op basis van de CAO</i></p> <p>De huidige CAO loopt tot 1 januari 2019. Op dit moment is nog geen inschatting te maken van de nieuwe CAO. We kiezen daarom voor het prijsindexcijfer uit de septembercirculaire.</p>
COMMUNICATIE / IMPACT	<p>In de nota verbonden partijen staat dat wij uiterlijk 1 februari 2020 de vastgestelde Kaderbrief 2020 aan de gemeenteraden sturen. Zodra u een besluit heeft genomen delen we dit besluit met de gemeenteraden.</p>
BIJLAGE(N)	<p>1. Overzicht met ingediende richtlijnen per gemeente</p>

Reacties richtlijnen begroting 2020

Gemeenten	Reactie
Baarle-Nassau Drimmelen Etten-Leur Geertruidenberg Halderberge Moerdijk Oosterhout Rucphen Steenbergen Woensdrecht Zundert	1. Van het Dagelijks Bestuur (DB) van de Gemeenschappelijke Regeling (GR) wordt verwacht dat zij een structureel financieel-sluitende meerjarenbegroting 2020-2023 aanbiedt aan de deelnemers. De gehanteerde begrotingsuitgangspunten door de GR dienen in de begroting 2020 van de GR inzichtelijk te worden gemaakt.
	2. In de begroting 2020 dient een overzicht te worden opgenomen met de meerjarige bijdrage (2020 t/m 2023) per deelnemer.
	3. De begroting dient te worden opgesteld op basis van ongewijzigd beleid. Dat wil zeggen dat geen nieuwe taken of uitbreiding van bestaande taken in de primitieve begroting mogen worden opgenomen. Tenzij dit eerder door het Algemeen Bestuur is besloten.
	4. De begroting dient te voldoen aan het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). Dit betekent dat de voorgeschreven gegevens in de begroting dienen te worden opgenomen. Met name wordt aandacht gevraagd voor: <ul style="list-style-type: none"> • Overzicht van incidentele lasten en baten; • Opnemen van (prestatie) indicatoren in de begroting; • Verwachte stand begin en eind begrotingsjaar van Eigen en Vreemd vermogen.
	5. Een positief resultaat vloeit terug naar de deelnemers. De GR kan hiervan afwijken; hiertoe dient het DB een expliciet en gemotiveerd voorstel tot resultaatbestemming voor te leggen aan het AB van de GR.
	6. De loonontwikkeling wordt geraamd conform de geldende CAO van de betreffende GR. Voor de meerjarige ontwikkeling van de salariskosten dient rekening gehouden te worden met de werkelijke periodieken. Meerjarige mutaties in de werkgeverslasten dienen onderbouwd te worden. Voor deze zaken kan niet worden volstaan met een vast percentage per jaar zonder onderbouwing.*
	7. Het prijsindexcijfer van de algemene prijsontwikkeling BBP uit de septembercirculaire 2018 (of een actuelere circulaire) is de basis voor de toe te passen indexering voor de begroting 2020 inclusief meerjarenraming*.
	8. In de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing is aandacht voor de risico's door deze te kwantificeren, te prioriteren en de beheersingsmaatregelen te benoemen.
	*tenzij door het AB van een gemeenschappelijke regeling besloten is tot een andere wijze van indexering.
Drimmelen	<p>Daarnaast stelt het college voor om de volgende algemene beleidsrichtlijn te hanteren:</p> <p>1. Spelregel zes van de nota verbonden partijen verplicht gemeenschappelijke regelingen om vierjaarlijks bij aanvang van een nieuwe raadsperiode een meerjarenbeleidsplan op te stellen. Ingevolge deze spelregel wordt van de gemeenschappelijke regelingen verwacht dat zij gelijktijdig met de begroting 2020 een nieuw meerjarenbeleidsplan opleveren.</p>

	Tot slot stelt het college voor om naast deze algemene financiële en beleidsrichtlijnen voor iedere verbonden partij specifieke richtlijnen uit te vaardigen. Die specifieke richtlijnen als bijlage bij deze begroting opgenomen.
Halderberge	Gelijktijdig met de indiening van de begroting 2020 behoort het RWB een meerjarenbeleidsplan 2019-2022 aan te leveren. Dit biedt de gemeenteraad de mogelijkheid zijn zienswijze op betreffend beleidsplan van het RWB kenbaar te maken.
Baarle-Nassau Drimmelen Etten-Leur Halderberge Moerdijk Oosterhout Rucphen Steenbergen Woensdrecht Zundert	Aanvullende financiële richtlijn Regio West-Brabant Bij de uitvoeringsgerichte taak Kleinschalig Collectief Vervoer geldt voor de vervoersprijs per eenheid een aanpassing aan de hand van de branchegerichte NEA-index. Verder worden de vervoerslasten begroot aan de hand van het geprognosticeerde gebruik van de vervoersvoorziening. Doorbelasting van kosten aan gemeenten en provincie vindt plaats op basis van realisatie.
Moerdijk	Nadere process De gemeenteraad verwacht uiterlijk 1 februari 2019 van u de Kaderbrief 2020 te ontvangen. Uiterlijk 15 april 2019 worden de ontwerpbegroting 2020 en de jaarrekening 2018 verwacht. De gemeenteraad bespreekt de ontwerpbegroting in zijn vergadering van 20 juni 2019, waarna uiterlijk 30 juni 2019 een zienswijze wordt afgegeven.
Zundert	Graag zien wij de Kaderbrief tegemoet vóór 1 februari 2019. Wij willen u erop wijzen, wellicht ten overvloede, dat op deze Kaderbrief de zienswijzenprocedure zoals die in de Wet gemeenschappelijke regelingen is opgenomen voor de ontwerpbegroting van een gemeenschappelijke regeling, niet van toepassing is.