

Memo van de gedeputeerde

drs. H.J.A. van Merrienboer
Gedeputeerde Ruimte en Financiën

Onderwerp

Onderbouwing stelpost indexatie

Geachte Statenleden,

Via deze memo wil ik u graag informeren over de gedane toezegging bij de begrotingsbehandeling 2018. Met de onderstaande onderbouwing wordt aangetoond dat de €4 mln. een verantwoorde inschatting is van het indexatie-effect aan de uitgavenkant voor het begrotingsjaar 2020.

De hieronder opgenomen informatie geeft inzicht in de onderbouwing en de uitgangspunten van de huidige stelpost.

Onderbouwing stelpost indexatie opgenomen in begroting 2018

Aan de berekening van de "indexatie-lasten" liggen de volgende de uitgangspunten ten grondslag (d.d. juni 2017):

Baten:

Het opcententariaf MRB (motorrijtuigenbelasting) wordt geïndexeerd met de tabelcorrectiefactor die ook voor rijkbelastingtarieven wordt gehanteerd

Uitgangspunten voor de berekening

- Een huidige raming voor 2020 van € 255,7 mln.
- Een stabiele belastingcapaciteit
- Verwacht tabelcorrectiefactor van 1,015 voor 2020

Lasten:

Bij de indexering van de lasten gaan we uit van een volumebepaling, zoals die gold bij het besluit om de begroting niet te indexeren.

Uitgangspunten voor de berekening

- een prijsvolume van € 110 mln.
- een gemiddeld prijsindexpercentage 2020 van 1,6% (uit CEP 2017 d.d. maart 2017)
- een loonvolume van € 105 mln.
- een gemiddeld loonindexpercentage 2020 van 2,3% (uit CEP 2017 d.d. maart 2017)

Datum

4 december 2017

Documentnummer

4286797

Aan

Provinciale Staten van
Noord-Brabant

Kopie aan

Van

drs. H.J.A. van
Merrienboer

Telefoon

(073) 681 21 77

Email

hvmerrienboer@brabant.nl

Bijlage(n)

Dit levert het volgende financiële effect

	2020
Indexatie baten	€ 3,8 mln
Indexatie lasten	€ 4,2 mln.
"tekort"	€ 0,4 mln

Datum

4 december 2017

Stuknummer

4286797

Op basis van deze gegevens en uitgangspunten wordt geconcludeerd dat de stelpost van ca. € 4 mln. voldoende is voor het indexatie-effect voor 2020.

In de afgelopen 4 jaar zijn er veranderingen geweest in de dekking en financieringskant van de begroting. Grote uitkeringen waaronder voor natuur en verkeer & vervoer maken nu onderdeel uit van de Algemene Uitkering. Dit betekent dat gekeken moet worden naar de validiteit van de uitgangspunten.

Bij de perspectiefnota 2018 wordt een eerste stap gezet in de actualisatie van de uitgangspunten, als opmaat naar de totale actualisatie, welke beschikbaar komt voor de nieuwe coalitieonderhandelingen.

Met vriendelijke groet,
Erik van Merrienboer