



gemeente
Stichtse
Wacht



Wij geven hieronder een korte toelichting op de autonome ontwikkelingen en de dekkingsmogelijkheden, die opgenomen zijn in deze Kaderbrief.

B. Autonome ontwikkelingen gemeentefonds

B. Autonome ontwikkelingen gemeentefonds (bedragen x € 1.000)	2027	2028	2029	2030
Septemercirculaire 2025 (RIB 9-10-2025)	2.898	2.995	3.087	3.296
Decemercirculaire 2025 (RIB 15-01-2026)	0	0	0	0
Totaal Autonome ontwikkelingen gemeentefonds	2.898	2.995	3.087	3.296

In deze Kaderbrief hebben wij de september- en decemercirculaire 2025 gebruikt voor de indicatieve begrotingsprognose voor 2027 - 2030. De VNG blijft zich inzetten voor een betere financiële positie van gemeenten, waarbij taken en middelen in balans zijn. De Meicirculaire 2026 komt pas beschikbaar na het opstellen van de Kaderbrief 2027. Deze circulaire betrekken we bij het opstellen van de Programmabegroting 2027 - 2030.

C. Autonome en onontkoombare ontwikkelingen

C. Autonome en onontkoombare ontwikkelingen (bedragen x € 1.000)	2027	2028	2029	2030
Raming loonindexering	-2.685	-2.685	-2.685	-2.685
Raming prijsindexering	-1.643	-1.643	-1.643	-1.643
Raming indexeringen Gemeenschappelijke Regelingen	-468	-468	-468	-468
Raming indexeringen subsidies	-313	-313	-313	-313
Rente	pm	pm	pm	pm
Totaal Autonome en onontkoombare ontwikkelingen	-5.108	-5.108	-5.108	-5.108

Indexering

In het hoofdstuk 'Uitgangspunten' staat beschreven welke indexatie is toegepast. Dit resulteert in 2027 in een structurele begrotingsbijstelling van de loonsom van € 2,7 miljoen. Vanwege de gestegen prijzen verwachten wij een bijstelling van onze prijsgevoelige exploitatiebudgetten van € 1,6 miljoen.

Ook gemeenschappelijke regelingen krijgen te maken met hogere loon- en prijsindexaties. Dit resulteert in een structurele begrotingsbijstelling van € 468.000. Bij het opstellen van de Programmabegroting 2027 - 2030 gaan we voor onze bijdrage uit van de vastgestelde begrotingen van de gemeenschappelijke regelingen. De indexering van de subsidies leidt tot een structurele bijstelling van de begroting met € 313.000.

Rente

Wij zetten de lijn voort vanuit de Programmabegroting 2026 ingezette uitgangspunten van een realistische prognose voor onze totale investeringsvolume en de versterking van onze reservepositie. Op basis van deze uitgangspunten zal de Programmabegroting 2027 – 2030 worden opgesteld. In de begroting zullen wij de omslagrente actualiseren. Hierbij houden wij rekening met de maximaal toegestane bandbreedte volgens de verslaggevingsvoorschriften (Besluit Begroting en Verantwoording).

E. Dekkingsmogelijkheden

E. Dekkingsmogelijkheden (bedragen x € 1.000)	2026	2027	2028	2029
E1. Uitgaven verlagen	-	-	-	-
Uitgaven verlagen (bezuinigingen)	-	-	-	-
E2. Inkomsten verhogen	564	564	564	564
Tariefsverhoging belastingen - inflatievolgend	564	564	564	564
E3. Inzet algemene dekkingsmiddelen	348	348	348	348
Inzet stelpost loon- en prijsstijgingen	348	348	348	348
E4. Financieel plafond Investerings	-	-	-	-
Financieel plafond Investerings	-	-	-	-
Totaal Dekkingsmogelijkheden	912	912	912	912

1. Uitgaven verlagen

Als dekkingsmaatregel onderzoeken wij onze structurele budgetten om invulling te geven aan de voorliggende besparingsopgave van ongeveer € 5 miljoen. De uitkomsten verwerken wij in de Programmabegroting 2027 – 2030. Zodat een sluitende meerjarenbegroting aan u kan worden aangeboden.

2. Het verhogen van inkomsten

Belastingverhogingen

We verhogen de belastingen alleen volgend aan de inflatie. We stellen voor om de OZB, RZB, parkeerbelasting, precariobelasting en de toeristen- en forensenbelasting te verhogen met het algemene indexcijfer van 3,3%.

3. Het inzetten van algemene dekkingsmiddelen

Stelpost loon- en prijsstijgingen

De stelpost loon- en prijsstijgingen zetten we in om de loon- en prijsstijgingen in 2027 uit de tot nu toe ontvangen concept Kadernota's 2027 van verbonden partijen op te vangen.

4. Financieel plafond investeringen

In de Programmabegroting 2027 – 2030 actualiseren wij weer ons Investeringsplan. Hierin gaan we uit van het bij de Kadernota 2026 vastgestelde investeringsplafond. En wordt het planningsoptimisme dat vanuit de Jaarrekening 2025 en de Bestuursrapportage 2026 naar voren komt uit het plan gehaald. Het geactualiseerde Investeringsplan vormt de basis voor de berekening van de kapitaallasten voor de komende jaren.

