

Kadernota 2024-2027

Index rioolheffing

Het tarief voor de rioolheffing wordt gebaseerd op het in 2018 vastgestelde gemeentelijke rioleringsplan 2018-2022 (GRP). De termijn van het huidige gemeentelijke rioleringsplan (GRP) 2018-2022 is verstreken. Naar aanleiding van ontwikkelingen in landelijke wet- en regelgeving, zoals de aankomende Omgevingswet, wordt het GRP vervangen door een 'Water- en rioleringsprogramma' (Wrp).

Het benodigde budget voor dit programma wordt bekostigd vanuit de rioolheffing. Het programma betreft het vervangen en verbeteren van voorzieningen, maar ook de kosten voor zaken als reiniging en inspectie, het kolkenzuigen, het onderhoud oppervlaktewater en het uitvoeren van onderzoeken en opstellen van plannen, personeelskosten et cetera. Naar verwachting is een verhoging van het budget nodig als gevolg van resultaten uit laatste inspecties, gestegen prijzen en implementatie van klimaatadaptieve maatregelen.

In 2023 zal het nieuwe GRP worden uitgewerkt en ter vaststelling worden aangeboden aan de gemeenteraad. Een eventuele verhoging van het budget zal dan voorgelegd worden; nu is het benodigde bedrag (structureel) nog niet bekend.

Zolang het nieuwe GRP niet is vastgesteld hanteren we het GRP 2018 waarin een jaarlijkse indexatie van het tarief is opgenomen. Dit betekent dat we er van uitgaan dat we de tarieven voor de rioolheffing aanpassen met een prijsindexcijfer van 3,9% voor het jaar 2024. Aangezien dit een gesloten systeem betreft geeft dit geen begrotingsresultaat.

Index afvalheffing

Het tarief wordt aangepast om te bereiken dat de opbrengst van de afvalstoffenheffing 100% kostendekkend is. Het jaar 2022 is het eerste jaar geweest waarin diftar is ingevoerd. Er is ervaren dat het afval veel meer gescheiden wordt aangeleverd en er per saldo minder afval wordt aangeboden ter vernietiging. De kosten ter verwerking van het afval nemen hierdoor af en daarmee ook de kosten voor de inwoners. We verwachten dat de inkomsten reinigingsheffing 2024 met toepassing van het prijsindexcijfer van 3,9% op het tarief voor 2024 voldoende zal zijn om de toename in kosten afvalverwerking te kunnen dekken.

1.1 Indexering loongevoelige budgetten

B - 18 Indexering loongevoelige budgetten Duo+ met 4,7%, p.m. (meerjarig)

Ook voor de personele budgetten van Duo+ is de op 6 april 2023 bekrachtigde CAO voor Nederlandse gemeenteambtenaren van toepassing. Voor 2024 zijn er nog geen loonafspraken gemaakt. Voorgesteld wordt de personele budgetten te indexeren met 4,7%. De indexering is gebaseerd op de verwachtingen van het Centraal Economisch Planbureau (CEP) en betreft het kengetal 'Prijs overheidsconsumptie, beloning werknemers'. Dit is de gemiddelde stijging van de lonen en salarissen van de collectieve sector die het CPB verwacht voor 2024. Deze indexering is toegepast op de geraamde personele budgetten van Duo+ en leidt tot een structurele kostenstijging van circa € 440.000. Echter, daar er in de algemene uitkering nog geen rekening is gehouden met de meerjarige compensatie voor inflatie, stellen we voor om de budgetten voor prijsindexatie aan de lastenzijde als p.m. op te nemen. Hiermee zijn de uitgangspunten aan de lasten- en batenzijde identiek toegepast.

B - 19 Indexering loongevoelige budgetten met 4,7%, p.m. (meerjarig)

De op 6 april 2023 bekrachtigde CAO voor gemeenteambtenaren loopt tot en met 1 januari 2024. Voor 2024 zijn er nog geen loonafspraken gemaakt. Voorgesteld wordt

de personele budgetten te indexeren met 4,7%. De indexering is gebaseerd op de verwachtingen van het Centraal Economisch Planbureau (CEP) en betreft het kengetal 'Prijs overheidsconsumptie, beloning werknemers'. Dit is de gemiddelde stijging van de lonen en salarissen van de collectieve sector die het CPB verwacht voor 2024. Deze indexering is toegepast op de huidige salarisbegroting van Ouder-Amstel voor 2023 voor de ambtenaren, de raad en burgemeester en wethouders en leidt tot een structurele kostenstijging van circa € 250.000. Echter, daar er in de algemene uitkering nog geen rekening is gehouden met de meerjarige compensatie voor inflatie, stellen we voor om de budgetten voor prijsindexatie aan de lastenzijde als p.m. op te nemen. Hiermee zijn de uitgangspunten aan de lasten- en batenzijde identiek toegepast.

e. Indexering overige budgetten

- Indexering prijsgevoelige budgetten

De index voor de materiële budgetten bedraagt 3,9%. De indexering is gebaseerd op de verwachtingen van het Centraal Economisch Planbureau (CEP) per maart 2023 voor het jaar 2024 en betreft het kengetal 'Prijs materiële overheidsconsumptie (imoc)'. Dit is de gemiddelde stijging van de prijzen van de netto materiële consumptie van de collectieve sector.

We hebben het budget voor indexatie van de materiële budgetten berekend maar als p.m. opgenomen. Zie de toelichtingen bij de betreffende posten.

- Indexering subsidiebudgetten

Bij de berekening van de loon- en prijsontwikkelingen bij gesubsidieerde instellingen gaan wij er vanuit dat de kosten van de gesubsidieerde instellingen voor 75% loonafhankelijk en 25% prijsafhankelijk zijn. Waarbij voor de lonen wordt aangesloten op de ontwikkelingen uit de prijs overheidsconsumptie, beloning werknemers, maart 2023, voor het jaar 2024 (4,7%) en voor de prijzen op de prijs materiële overheidsconsumptie (imoc), maart 2023, voor het jaar 2024 (3,9%). Dit resulteert in een indexatie van de subsidies van 4,5%.

Hiervan kan gemotiveerd worden afgeweken als of de loon- of de prijscomponent een ander gewicht heeft.

We stellen voor in 2024 de subsidies met de index te verhogen, gezien het feit dat de instellingen te maken hebben met reguliere prijsaanpassingen los van de voorgestelde bezuinigingsopgave. Met de gesubsidieerde instellingen worden afspraken gemaakt over de mate van dienstverlening welke passend is bij de beschikbare budgetten. In de kadernota is nog geen aanpassing van de indexatiebudgetten opgenomen. Zie de toelichtingen bij de prijsindexaties.

- Indexering belastingen, niet zijnde OZB

Alle belastingen, niet zijnde OZB, worden geïndexeerd met de prijsindex van 3,9%.

- Indexering leges/tarieven

Het uitgangspunt van de leges is om maximaal kostendekkend te zijn. Omdat de kosten van de leges vooral personele kosten betreffen is het voorstel om uit te gaan van een indexering van 4,7%. Hierbij vindt ook de zogenaamde kostenscan plaats om te beoordelen of de leges kostendekkend zijn en de tarieven op de juiste wijze tot stand komen.

Title