

Kadernota 2024-2027

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