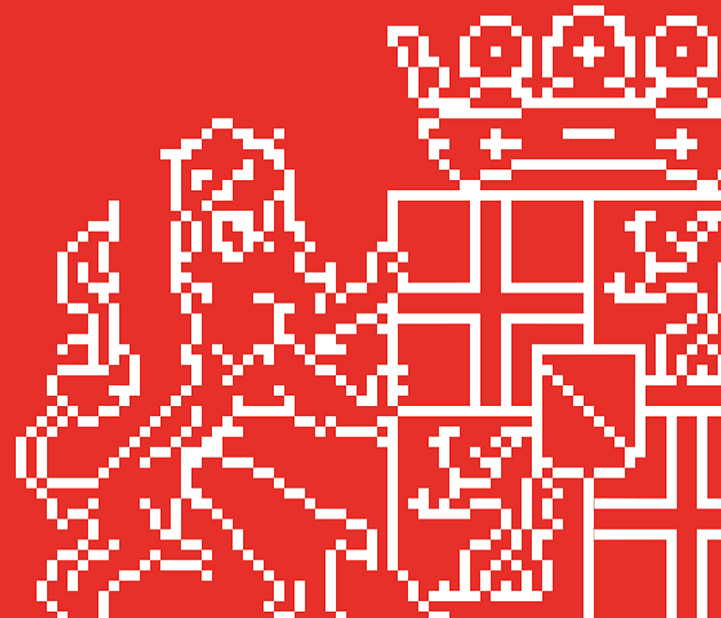




# Motie 49: indexeren kun je leren

Invulling van de motie





## Inhoudsopgave

Motie 49: indexeren kun je leren

Kaders Indexatie

Voorstel Indexatie Onderhoud Mobiliteit

Inzicht Indexatie Opbrengsten

Inzicht Indexatie Kosten

Kadernota 2025-2028 Indexatiecijfers



## Motie 49: indexeren kun je leren

Verzoek het college:

- Bij behandeling van de Kadernota 2025 (in 2024) een voorstel te doen aan Provinciale Staten waarmee we besluiten om jaarlijks te indexeren.
- Dit al te gaan doen vooruitlopend op de geplande actualisatie van de Nota kapitaalgoederen (in 2025) en dit uitgangspunt in de nieuwe nota vast te leggen.

*Bovenstaande punten zien op het onderwerp “MOP 2024 Mobiliteit” uit de programmabegroting 2024. In die begroting is hiervoor € 4,- mln. incidenteel beschikbaar gesteld voor variabel onderhoud en € 1,946 mln. structureel voor vast onderhoud.*

- Bij de Kadernota 2025 ook inzicht geven in de wijze waarop er binnen de provincie wordt omgegaan met het vraagstuk van indexering op andere domeinen dan mobiliteit.



### FINANCIELE VERORDENING 2023

#### Artikel 4 Inrichting begroting en jaarstukken

6. **Jaarlijks worden in de begroting de indexeringen opgenomen**, de actuele raming van de personeelslasten en de meicirculaire van het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties, **tenzij Provinciale Staten anders beslissen**. De budgetten en tarieven van de provincie Utrecht worden op drie verschillende manieren geïndexeerd:
- de percentages van prijscompensatie voor structurele budgetten aan derden zijn gebaseerd op de gemaakte contractuele afspraken;
  - overige materiële uitgaven worden, indien Provinciale Staten besluit te indexeren, geïndexeerd volgens de Index Materiele Overheidsconsumptie (IMOC van het CPB); en
  - tarieven (van onder meer de Opcenten motorrijtuigenbelasting) worden, indien Provinciale Staten besluit te indexeren, geïndexeerd volgens de Consumentenprijsindex (CPI van het CPB).

#### Artikel 5 Kadernota

2. In de **kadernota wordt besloten over het wel of niet toepassen van indexeringen** voor loon- en prijsontwikkelingen in de programmabegroting.



## Voorstel Indexatie Onderhoud Mobiliteit

We willen invulling geven aan Motie “indexeren kun je leren”. Om die reden is de gehanteerde Index Bruto Overheidsinvesteringen (IBOI van het CPB) voor het Meerjaren Onderhouds plan Mobiliteit voor het eerst opgenomen. Voorstel is om dit ook te verankeren in de financiële verordening en de nota kapitaalgoederen op het moment dat deze geactualiseerd worden.

In de toelichting op prijsmutaties van de overheid (/collectieve sector) wordt de IBOI omschreven als: “de gemiddelde prijsstijging van de bruto investeringen van de collectieve sector. De investeringen bestaan onder meer uit infrastructuur, vervoermiddelen, software etc.”

Financieel effect ten laste van begrotingssaldo:

|       |           |           |
|-------|-----------|-----------|
| 2025: | 541.000   | 2,0% IBOI |
| 2026: | 1.148.000 | 2,2% IBOI |
| 2027: | 1.740.000 | 2,1% IBOI |
| 2028: | 2.345.000 | 2,1% IBOI |

Afhankelijk van besluitvorming in het proces van de Kadernota 2025-2028



## Inzicht Indexatie Opbrengsten

### Motorrijtuigenbelastingen

- CPI : 2,8% in 2025.
- Wettelijk maximum tarief opcenten (in 2024 maximum tarief 138,3, tarief Utrecht 81,9)

### Leges

- CPI : 2,8% in 2025.
- Streven naar 100% kostendekkend in 2025
- Maximaal kostendekkend (dekkingspercentage in 2024 was 69,9%).

### Grondwaterheffing

- Tarief wordt bepaald op basis van dekkingspercentage van 100% de kosten.



## Inzicht Indexatie Kosten 1



### Personeelslasten

- Prijs overheidsconsumptie, beloning medewerkers : 4,4% in 2025.

### Subsidies

- Looncompensatie, Prijs overheidsconsumptie, beloning medewerkers : 4,4% in 2025.
- Prijscompensatie, Prijs materiële overheidsconsumptie (imoc) : 2,2% in 2025.

### Kapitaallasten

- Infrastructurele investeringsprojecten, Prijsindexcijfer voor de grond-, weg- en waterbouw (GWW) : 0,97% in 2025.

### Overig

- Prijscompensatie structurele budgetten aan derden: Op basis van de gemaakte contractuele afspraken en de daarin genoemd percentages.
- Loon- en prijscompensatie van de voormalige decentralisatie- uitkering verkeer en vervoer: Prijs materiële overheidsconsumptie (imoc) : 2,2% in 2025.



### Materiële Lasten

- Prijs materiële overheidsconsumptie (imoc) : 2,2% in 2025 (financiële verordening)
- Daartoe wordt niet structureel besloten in de kadernota's. Kadernota 2023-2026:  
"Gekozen is om de indexering van deze (materiële) budgetten op te lossen binnen de bestaande middelen"
- Afgelopen jaren zijn er wel incidenteel onderwerpen meegenomen. Enkele voorbeelden:

### Energielasten

- Zomernota 2023: Nadelig effect gerapporteerd van 9,1 mln.
- Begroting 2024: 3,715 mln. beschikbaar gesteld voor 2024 en een stelpost van 1,5 mln. in 2025

### Afzonderlijke claims, o.a.:

- Kaderbrief 2024-2027: ICT Middelen, structureel 757.000 beschikbaar gesteld vanaf 2024
- Kaderbrief 2024-2027: Vergoedingen fracties en statenleden, structureel 476.000 beschikbaar gesteld vanaf 2024





## Kadernota 2025-2028 Indexatiecijfers

| #  | Onderwerp  | Type index  | 2023<br>Kadernota | 2023<br>Actueel | 2024<br>Kaderbrief | 2024<br>Actueel | 2025  | 2026  | 2027  | 2028  |
|----|--|---|-------------------|-----------------|--------------------|-----------------|-------|-------|-------|-------|
| 1. | Geprognosteerde loonstijging   | Prijs overheidsconsumptie, beloning werknemers                                    | 3,30%             | 5,10%           | 4,70%              | 5,60%           | 4,40% | 3,40% | 4,30% | 3,90% |
| 2. | Prijscompensatie structurele budgetten aan derden  | Op basis van de gemaakte contractuele afspraken en de daarin genoemde percentages | pm                | pm              | pm                 | pm              | pm    | pm    | pm    | pm    |
| 3. | Loon- en prijscompensatie van de voormalige decentralisatie-uitkering verkeer en vervoer | Prijs materiële overheidsconsumptie (imoc)  | 2,30%             | 4,10%           | 3,90%              | 2,90%           | 2,20% | 2,20% | 2,20% | 2,20% |
| 4. | Looncompensatie van subsidies aan partnerinstellingen                                    | Prijs overheidsconsumptie, beloning werknemers                                    | 3,30%             | 5,10%           | 4,70%              | 5,60%           | 4,40% | 3,40% | 4,30% | 3,90% |
| 5. | Prijscompensatie van subsidies aan partnerinstellingen                                   | Prijs materiële overheidsconsumptie (imoc)  | 2,30%             | 4,10%           | 3,90%              | 2,90%           | 2,20% | 2,20% | 2,20% | 2,20% |
| 6. | <b>Meerjaren Onderhouds Plan Mobiliteit</b>  | <b>Prijs bruto overheidsinvesteringen (iboi)</b>                                  | -                 | 4,40%           | -                  | 3,00%           | 2,00% | 2,20% | 2,10% | 2,10% |
| 7. | Tarieven (van onder meer de Opcenten motorrijtuigenbelasting)                            | Nationale consumentenprijsindex (cpi)   | 2,40%             | 3,80%           | 3,10%              | 2,90%           | 2,80% | 2,40% | 2,30% | 2,30% |