

Bijlage 1 Uitgangspunten begroting verschillende organisaties

Regio Achterhoek/8RHK (begrotingsjaar 2022)

Stijging inwonerbijdrage

<i>Maximale stijging inwonerbijdrage</i>	<i>Begroting 2021</i>	<i>Begroting 2022</i>
Prijsindex (pbbp) 2020 uit septembercirculaire 2019	1,7%	
Prijsindex (pbbp) 2021 uit septembercirculaire 2020		1,4 %

Indexcijfers septembercirculaire

<i>Indexcijfers septembercirculaire 2020</i>	<i>Prijsindex</i>		<i>Loonindex</i>	
	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>
prijsmutatie BBP (pbbp)	1,5%	1,4%		
overheidsconsumptie beloning werknemers			0,6%	1,3%

In onderstaande tabel de cijfers zoals gehanteerd in de begroting van de Regio:

	<i>Prijsindex</i>		<i>Loonindex</i>	
	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>
Begroting Regio (<i>excl. nacalculatie</i>)	1,7%	1,4%	2,6%	1,3%

nb voor het eerst sinds jaren is de loonindex lager dan de prijsindex

VNOG (begrotingsjaar 2022)

Loonindex 2021 (septembercirculaire 2020)	1,80 %
Loonindex 2021 (septembercirculaire 2019)	2,90 %
Loonindex 2021 voor begroting 2022	-1,10 %
Loonindex 2022 (septembercirculaire 2020)	1,50 %
Verhoging gemeentelijke bijdrage voor loonsom en opleidingsbudget 2022	0,40 %

Prijscompensatie	1,5 %
------------------	-------

Eén van de uitgangspunten die het VNOG bestuur namelijk in de Toekomstvisie heeft vastgesteld, is dat de VNOG een gezonde financiële basis moet hebben en dat daar onder andere een jaarlijks doorgevoerde realistische loon- en prijsindex bij hoort. De gemiddelde stijging van de inwonerbijdrage voor 2022 bedraagt 1,43% (stijging / bijdrage 2021 = 679.000/47.585.000)

De looncompensatie wordt berekend op basis van het percentage, dat wordt genoemd in de septembercirculaire 2020 van het Gemeentefonds. Daarnaast wordt gekeken of de ontvangen compensatie over voorgaande jaren voldoende of teveel was om de stijging van de lonen zowel als gevolg van de afgesloten CAO alsook als gevolg van wijzigingen in de belastingen en premies te dekken. Als dit afwijkt, wordt dit in de betreffende jaarrekening gemeld. Zowel afwijkingen naar boven als naar beneden worden voor de nieuwe begroting verrekend met de gemeentelijke bijdragen. het loonindexcijfer uit de septembercirculaire 2020 van het gemeentefonds "loonvoet sector overheid". Voor 2022 is dit 1,5% (zie in de tabel hierna de berekening)

Voor de prijscompensatie wordt ook uitgegaan van het percentage in de september-circulaire. Hier vindt geen verrekening met voorgaande jaren plaats.

De loon- en prijscompensatie voor het jaar 2022 zijn als volgt:

Berekening percentage verhoging loonsom en opleidingsbudget 2022				
Loonindex 2021 (septembercirculaire 2020)	1,80%	Looncompensatie 2022: 0,4%	loonsom	110.000
Loonindex 2021 (septembercirculaire 2019)*	2,90%		vrijwilligersverg.	30.000
Loonindex 2021 voor begroting 2022	-1,10%	Stijging opleidingsbudget 2% van de loonsom		3.000
Loonindex 2022 (septembercirculaire 2020)	1,50%	Prijscompensatie 1,5%: overige exploitatiekosten		200.000
Verhoging gemeentelijke bijdrage voor loonsom en opleidingsbudget 2022	0,40%	Totaal loon- en prijscompensatie		343.000

*Globaal berekend i.v.m. de hack. Mogelijk aanpassen in begroting.

Bron pagina 7:

https://www.vnog.nl/images/Bestuur/AB_10_december_2020/6.1_Kadernota_VNOG_2022-2025_19nov20.pdf

GGD (begrotingsjaar 2022)

Loonkosten index 1,5 % loonvoet sector overheid

Materiële kosten 1,5 % prijs overheid consumptie netto materiaal

We maken in deze uitgangspuntennota gebruik van de CPB indexcijfers van september 2020. In maart 2021 bij het opstellen van de conceptprogrammabegroting actualiseren wij de index met de CPB cijfers van december 2020.

Omschrijving	Actualisering prijspeil 2021	CPB index 2022	Indextering begroting 2022
Loonkostenindex	-0,60 %	1,50%	0,90%
Materiële kostenindex	-0,30 %	1,50%	1,20%
Gewogen index	-0,51%	1,50%	0,99%

Stijging/daling Inwonerbijdrage bestaat uit 3 onderdelen:

- Stijging/daling aantal inwoner * bedrag per inwoner vorig begrotingsjaar
- Correctie prijspeil (nacalculatie)
- Gewogen index nieuw begrotingsjaar (70% loonindex en 30% prijsindex)

Bron pagina 13:

<https://www.ggdnog.nl/media/1942/uitgangspuntennota-2022-ggd-nog.pdf>

ODA (begrotingsjaar 2021)

Prijsindex 2021 1,8 %

Loonindex 2021 2,5 %

Als basis nemen we de CAO-verhogingen en afspraken die gemaakt zijn voor 2019 en 2020 met de vakbonden. Op basis daarvan kiezen we voor een loonindex van 2,5% voor 2021.

De prijsindex baseren we op de externe berichtgeving aan de hand van de septembercirculaire. Deze geeft een prijsindexatie aan van 1,8% voor 2021.

Mochten bij nader inzien de indexaties toch duidelijk anders uitpakken dan kunnen deze, zo nodig, in de begrotingswijziging 2021 meegenomen worden. Deze (mogelijke) begrotingswijziging is een wijziging die, op basis van artikel 28 lid 10 van de GR, niet voor zienswijze naar de gemeenten en de Provincie hoeft.

Bron pagina 8:

[file:///dc/dtc\\$/FreDir_DTC/racmapas/Downloads/20-145d%20ODA%20-%20Bijlage%20III%20-%20Begroting%202021%20concept%20tbv%20AB%20vergadering.pdf](file:///dc/dtc$/FreDir_DTC/racmapas/Downloads/20-145d%20ODA%20-%20Bijlage%20III%20-%20Begroting%202021%20concept%20tbv%20AB%20vergadering.pdf)