

Salariskosten (stijging 5,4%)

De loonkostenindexatie voor 2025 is 8,3%. Door deze verwachte CAO-stijging stijgt de deelnemersbijdrage met 4,9%. De periodieke verhogingen met gemiddeld 2,5% leidt tot een verhoging van de deelnemersbijdrage met 0,5%.

Prijsindexering (stijging 1,2%)

De prijsindexatie voor 2025 is 2,7%. In de contracten is per leverancier opgenomen welke indexaties van toepassing zijn. Dit zorgt voor een stijging van 1,2% van de deelnemersbijdrage.

Wettelijke taken en eisen (stijging 2,5%)

Daarnaast is gebleken dat, voor het onderhouden van de landelijke voorzieningen en de eisen die worden gesteld door o.a. de Waarderingskamer, voor extra werkzaamheden zorgen. Deze formatie om de huidige taken uit te voeren, zorgt voor een verhoging van de deelnemersbijdragen van circa 2,5%. Als wij niet de benodigde formatie kunnen inzetten, leidt dit tot faalkosten en lagere belastingopbrengsten, die een veelvoud zijn van de formatielasten.

Stijging totaal

Met de hierboven genoemde stijgingen, komt de verhoging van de deelnemersbijdrage op 9,1%. Hiertoe heeft BSR mitigerende maatregelen genomen.

Mitigerende maatregelen

In de begroting 2024 en (meerjarenraming 2025-2027) is reeds een besparing opgenomen van € 500.000. Dit wordt ook meegenomen in de begroting 2025 en meerjarenraming 2026-2028.

BSR wil de kosten graag structureel beheersen, zodat wij ook in de komende jaren de prijsstijgingen, waarmee wij worden geconfronteerd, voor een deel kunnen afvlakken. Belangrijk uitgangspunt hierbij is dat de kwaliteit en de belastingopbrengsten niet negatief beïnvloed worden. Dit betekent dat de kosten van BSR op onderdelen kunnen stijgen, waarbij het positieve effect op de belastingopbrengsten hoger is dan de stijging van de uitvoeringskosten van BSR. In de kadernota is aangegeven aan welke 'knoppen' BSR de komende jaren gaat draaien om de uitvoeringskosten van BSR structureel te beheersen.

Verwachte stijging deelnemersbijdrage

Per saldo streven wij, door het nemen van de nodige maatregelen, naar een indicatieve stijging van de deelnemersbijdrage van 7%.

Gevraagd besluit *(indien van toepassing)*

De bijgevoegde concept Kadernota 2025 vaststellen.

Vervolgacties *(indien van toepassing)*

Financieel/juridisch:

Personeel:

Communicatie:

Overig:

Na vaststelling ter informatie toezenden aan de raden en besturen, waarbij zij hun reactie nog kunnen geven.

Openbaar: Ja

Parafen voor akkoord

Directeur BSR

G.M. Scholtus

Datum

Voorzitter dagelijks bestuur BSR

G. van Bezooijen

Datum

Voorzitter algemeen bestuur BSR

G. van Bezooijen

Datum