

Bestuursnotitie

Aan **Dagelijks bestuur OZHZ**

Van Directie OZHZ

Dossier

Zaaknummer

Kenmerk

Datum 2 november 2018

Onderwerp **Richtlijnen voor het opstellen van de begroting 2020 van de Omgevingsdienst, inclusief indexering 2019**

De financiële verordening van de Omgevingsdienst Zuid-Holland Zuid (OZHZ) stelt dat het dagelijks bestuur op uiterlijk 1 februari van het begrotingsjaar een nota aanbiedt aan het algemeen bestuur over de kaders voor het volgende begrotingsjaar en de drie daarop volgende begrotingsjaren. Op dit moment wordt tevens het definitieve indexeringspercentage voor de begroting van het lopende begrotingsjaar vastgesteld. Het algemeen bestuur stelt de kaders definitief vast.

Het voorliggende voorstel bevat de ontwerprichtlijnen voor het opstellen van de begroting 2020 van OZHZ, inclusief de definitieve indexering 2019.

1. Indexering

De bijdrageverordening van OZHZ stelt dat de door de opdrachtgevers beschikbare budgetten jaarlijks worden gecorrigeerd voor loon- en prijsontwikkelingen. In regionaal verband is besloten om hiervoor de loon- en prijsindex voor de overheidsconsumptie te hanteren, zoals kenbaar gemaakt in de septembercirculaire van het Gemeentefonds. Daarbij wordt uitgegaan van een looncomponent van 70% en een materiële component van 30%. Het algemeen bestuur van OZHZ heeft bij de vaststelling van eerdere begrotingsrichtlijnen besloten geen nacalculatie uit te voeren ten opzichte van voorgaande jaren.

Indexering 2019 en 2020

Op grond van de Septembercirculaire 2018 komt voor 2019 de loonindex uit op 2,9% en de prijsindex op 1,6%. Het gewogen gemiddelde bedraagt 2,51%. Deze index is van toepassing op de baten en lasten 2019 van OZHZ. Het uurtarief OZHZ komt daarmee uit op € 90,21.

Bij de tariefbepaling is nog geen rekening gehouden met de uittreding van Leerdam en Zederik per 01/01 2019. De financiële impact is fors. Het nadelige effect 2019 zal worden gedekt door de frictievergoeding. OZHZ zal in de begroting 2020 een sluitend structureel meerjaren beeld voorleggen. Indien sprake is van een (structureel) nadeel voor de eigenaren, dan vindt compensatie plaats via de frictievergoeding die de uittredende gemeenten verschuldigd zijn.

Gelet op:

- *de bezuinigingen die OZHZ de afgelopen jaren heeft doorgevoerd in de interne bedrijfsvoering;*
- *de nullijn in de tarieven van de afgelopen jaren;*
- *de interne opgave om de effecten van de uittreding Vijfheerenlanden en reductie bouwtaken Molenlanden op te vangen;*
- *de besluitvorming van het algemeen bestuur inzake de vaststelling van de begrotingsrichtlijnen 2019 (AB november 2017) en de begroting 2019 (AB juli 2018);*

adviseert de directie inzake de indexering 2019:

- *De lasten van de begroting 2019 te indexeren met de loon- (2,9%) en prijsindex (1,6 %) van de Septembercirculaire 2018;*
- *Het tarief 2019 te indexeren met 2,51%. Het tarief komt daarmee uit op € 90,21;*
- *De budgetten wettelijke taken (jaarprogramma's) en de inwonerbijdrage te indexeren met 2,51%;*
- *Gegeven het reeds doorlopen bestuurlijke traject met betrekking tot de begroting 2019 en in lijn met artikel 25 van de gemeenschappelijke regeling, geen zienswijzeprocedure te doorlopen inzake de indexering 2019;*
- *Indien opdrachtgevers hun jaarprogramma niet of met een lager percentage indexeren, dit te beschouwen als een volumetaakstelling waarop de frictiebepaling van de bijdrageverordening OZHZ van toepassing is.*

adviseert de directie inzake de indexering 2020:

- *De lasten van de begroting 2020 te indexeren met de loon- (2,9%) en prijsindex (1,6%) van de Septembercirculaire 2018;*
- *Het tarief 2020 te indexeren met 2,51%. Het tarief komt daarmee uit op € 92,47;*
- *De budgetten wettelijke taken (jaarprogramma's) en de inwonerbijdrage te indexeren met 2,51%;*
- *Ingeval voor 2019 toch de nullijn wordt gehanteerd, in 2020 een dubbele indexering toe te passen ter compensatie van het indexeringsnadeel 2019;*
- *Deze indexering in lijn met de bevindingen van de minister van BZK te verwerken in de ontwerp-begroting 2020.*

2. Omslagrente

Vanaf 2017 is de regelgeving betreffende de omslagrente gewijzigd. De omslagrente wordt bij de begroting berekend door de werkelijk aan de taakvelden toe te rekenen rente (in Euro's) te delen door de boekwaarde per 1 januari van de vaste activa die integraal zijn gefinancierd. Het bij de begroting gecalculerde omslagrentepercentage mag binnen een marge van 0,5% worden afgerond.¹

¹ Notitie rente 2017, Commissie BBV

Aangezien OZHZ geen leningen heeft aangetrokken voor de financiering van zijn activa mag de omslagrente dus 0,0% bedragen.

Het voorstel is om de omslagrente in 2019 te bepalen op 0,0%.

3. Inwonerbijdrage

De inwonerbijdrage is een vaste bijdrage ter dekking van de kosten van het besturen van de dienst, wachtdienst en ondersteunende activiteiten. De verdeling van de inwonerbijdrage over de gemeenten gebeurt op grond van het aantal inwoners. Bij begrotingsrichtlijnen 2019 is besloten de totale omvang van de inwonerbijdrage in 2019 niet te wijzigen, ondanks de uittreding van de gemeenten Leerdam en Zederik. De meerkosten van de inwonerbijdrage van de resterende gemeenten ZHZ zullen worden meegenomen in de berekening van de frictievergoeding die de uittredende gemeenten verschuldigd zijn. Op dit moment is de omvang van de frictievergoeding nog niet bekend. De frictievergoeding zal worden toegevoegd aan een bestemmingsreserve die zal worden aangewend voor de compensatie.

Het voorstel is om de totale inwonerbijdrage voor 2019 vast te stellen op € 2.079.928 en voor 2020 op € 2.132.134.

Bijlage 1 bevat een samenvatting van de begrotingsrichtlijnen 2019.

Bijlage 2 bevat het tarievenblad

Bijlage 3 bevat de inwonerbijdrage per gemeente en provincie

Bijlage 1 Begrotingsrichtlijnen 2019 en 2020

<i>Onderdeel</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>
Aantal inwoners	455.119	455.119
Index inwonerbijdrage 2018	2,51%	2,51%
Index omzet	2,51%	2,51%
Index tarieven	2,51%	2,51% ²
Prijspeil loonkosten	2,9%	2,9%
Prijspeil overige kosten	1,6%	1,6%
Rente omslag percentage	0,0%	0,0%
Rente toevoeging reserves	Nee	

² Bij de tarief bepaling is nog geen rekening gehouden met de uittreding van Leerdam en Zederik per 01/01 2019. De financiële impact is fors. Het nadelige effect 2019 zal worden gedekt door de frictievergoeding.

OZHZ zal in de begroting 2020 een sluitend structureel meerjarenbeeld voorleggen. Indien sprake is van een (structureel) nadeel voor de eigenaren, dan vindt compensatie plaats via de frictievergoeding die de uittredende gemeenten verschuldigd zijn.

Bijlage 2

Tarievenblad OZHZ

	Tarievenblad Omgevingsdienst Zuid-Holland Zuid (in €, exclusief BTW)		Standaard uurtarief	Vaste prijs bodemtoetsen
2017	geïndexeerd basistarief		88,00	413,00
2018	geïndexeerd basistarief		88,00	352,00
2019	Geïndexeerd basistarief		90,21	360,84
2020	Geïndexeerd basistarief		92,47	369,90

Bijlage 3 Inwonerbijdrage gemeenten en provincie

Gemeente	Inwoners	%	2019	2020
Alblasserdam	20.014	4%	65.611	67.258
Dordrecht	118.426	26%	389.347	399.120
Gorinchem	36.284	8%	117.249	120.192
Hardinxveld-Giessendam	17.958	4%	58.607	60.078
Hendrik Ido Ambacht	30.677	7%	97.495	99.942
Hoeksche Waard	86.115	19%	280.959	288.011
Molenlanden	43.846	10%	143.657	147.263
Papendrecht	32.264	7%	105.893	108.551
Sliedrecht	25.020	5%	82.020	84.079
Zwijndrecht	44.586	10%	145.654	149.310
Provincie Zuid-Holland			593.436	608.331
Totaal	455.190	100%	2.079.928	2.132.134