

AB-BESLUIT

Aan : Algemeen Bestuur OD NHN
Datum vergadering : 10-03-2021
Auteur : Heleen van Mullem (business controller)
Onderwerp : Uurtarieven 2021 Uitvoeringsprogramma VTH
Agendapunt : 3
Bijlage(n) : -
Portefeuille : P&C-cyclus – Dhr Groot

Aanleiding

Het huidige financieel kader voor het Uitvoeringsprogramma (UP) is de lumpsumfinanciering voor de opdrachtgevers. Voor 2020 heeft het Algemeen Bestuur besloten om het uurtarief voor extra taken te verhogen met een toeslag, waarbij de lopende contracten uitgezonderd zijn.

Op 10 juli 2019 heeft binnen het Dagelijks Bestuur een discussie plaatsgevonden omtrent de opbouw van het uurtarief in verband met de uitvoering van extra opdrachten door de Omgevingsdienst Noord-Holland Noord. De strekking, en conclusie, van deze discussie betrof de uiteindelijke wens om ook grote projecten, zoals ICT en de implementatie van de Omgevingswet, in de opbouw van het uurtarief voor extra taken mee te nemen.

De reden hiervoor is gelegen in het feit dat deelnemers met een relatief lagere lumpsumbijdrage relatief minder bijdroegen aan structurele zaken binnen de Omgevingsdienst Noord-Holland Noord en deelnemers met een grotere lumpsumbijdrage, relatief meer bijdroegen aan structurele zaken die van belang zijn voor de dienstverlening van de Omgevingsdienst Noord-Holland Noord.

De toeslag wordt ook in 2021 toegepast. De uurtarieven worden vanaf 2022 opgenomen in de begroting, zodat er geen apart voorstel meer gemaakt hoeft te worden.

Uurtarief 2021

Het tarief voor 2021 is berekend op € 90,11 voor Milieutaken en € 86,49 voor VTH-plustaken binnen de lumpsum financiering. Dit berekende tarief is kostendekkend. Voor werkzaamheden buiten de lumpsumfinanciering is het tarief berekend op € 97,15 voor Milieutaken, met dien verstande dat het tarief minimaal kostendekkend is en € 92,20 voor VTH-plustaken.

Opbouw van het uurtarief 2021

Overzicht van de vastgestelde lumpsumbijdrage in de vastgestelde begroting 2021¹:

Bijdrage per deelnemer	Bijdrage 2021	MP ICT 2021	Excl. MP ICT 2021
Bijdrage per deelnemer Milieutaken			
Gemeente Alkmaar	€ 1.363.125	€ 98.045	€ 1.265.079
Gemeente Bergen	€ 667.061	€ 47.966	€ 619.095
Gemeente Castricum	€ 677.115	€ 48.689	€ 628.426
Gemeente Den Helder	€ 900.725	€ 64.772	€ 835.953
Gemeente Drechterland	€ 461.111	€ 33.199	€ 427.912
Gemeente Enkhuisen	€ 472.527	€ 33.978	€ 438.549
Gemeente Heerhugowaard	€ 662.091	€ 47.612	€ 614.479
Gemeente Helloo	€ 349.938	€ 25.162	€ 324.776
Gemeente Hollands Kroon	€ 1.757.220	€ 126.386	€ 1.630.834
Gemeente Hoor	€ 1.516.360	€ 109.065	€ 1.407.295
Gemeente Koogland	€ 143.492	€ 10.266	€ 133.226
Gemeente Langedijk	€ 281.777	€ 18.079	€ 263.698
Gemeente Medemblik	€ 1.296.596	€ 93.261	€ 1.203.335
Gemeente Opmeer	€ 66.315	€ 4.768	€ 61.546
Gemeente Schagen	€ 829.585	€ 69.462	€ 760.123
Gemeente Stede Broec	€ 108.345	€ 7.791	€ 100.554
Gemeente Texel	€ 502.642	€ 36.146	€ 466.496
Provincie Noord-Holland	€ 620.587	€ 44.386	€ 576.201
Totaal bijdrage Milieutaken	€ 12.676.612	€ 918.994	€ 11.757.618
Provincie Noord-Holland VTH plustaken	€ 6.517.420	€ 403.698	€ 6.113.722
Totaal bijdragen RUD NHN	€ 19.194.032	€ 1.322.692	€ 17.871.340

In de uitvoeringsprogramma's wordt gerekend exclusief masterplan. Deze wordt apart vermeld in het uitvoeringsprogramma per gemeente zodat er aansluiting is met de genoemde bijdragen in de begroting 2021.

Berekening uurtarieven voor het UP 2021²:

$$\text{Milieutaken: } \frac{\text{€}12.676.612 - \text{€}918.994}{130.480 \text{ uur}} = \text{€}90,11$$

(uurtarief 2020 * indexering = € 88,02 * 1,0237)

$$\text{VTH-plustaken}^3: \frac{\text{€}6.517.420 - \text{€}403.698}{70.687 \text{ uur}} = \text{€}86,49$$

(uurtarief 2020 * indexering = € 84,49 * 1,0237)

De uurtarieven 2021 stijgen met 2,37% t.o.v. de uurtarieven 2020.

Berekening uurtarieven voor werkzaamheden buiten de lumpsumfinanciering:

$$\text{Milieutaken: } \frac{\text{€}12.676.612}{130.480 \text{ uur}} = \text{€}97,15$$

$$\text{VTH-plustaken: } \frac{\text{€}6.517.420}{70.687 \text{ uur}} = \text{€}92,20$$

¹ De begroting 2021 is door het AB vastgesteld op 1 juli 2020.

² De formule voor berekening uurtarieven is: (totale bijdrage LS -bijdrage MP ICT) / aantal beschikbare uren binnen de LS.

³ In 2020 heeft de provincie voor 2021 extra gelden beschikbaar gesteld voor stikstof en Wnb. Deze gelden zijn gelabeld als lumpsumfinanciering. Deze is nog niet opgenomen in de begroting voor 2021. In het beschikbaar gestelde budget is rekening gehouden met het uurtarief van € 86,49.

Financiële consequentie

De inkomsten die door de verhoging van het uurtarief voor extra taken gegenereerd worden, worden verrekend met het jaarrekeningresultaat op basis van de lumpsumbijdrage, waardoor een gelijkere verdeling ontstaat van de lasten die genoemde noodzakelijke grotere projecten met zich meebrengen. Voor de Omgevingsdienst Noord-Holland Noord volgen hieruit geen budgettaire gevolgen, het betreft een budgetneutraal besluit, aangezien eventuele extra inkomsten terugvloeien naar de deelnemers.

Juridische consequentie

Geen.

Inhoudelijk advies van DB aan AB:

Het Dagelijks Bestuur adviseert het Algemeen Bestuur om in 2021 het tarief van € 90,11 voor Milieutaken en € 86,49 voor VTH-plustaken vast te stellen voor de uitvoeringsprogramma's voor zover deze binnen de lumpsumfinanciering vallen. Voor werkzaamheden buiten de lumpsumfinanciering wordt geadviseerd om een tarief te hanteren van € 97,15 voor Milieutaken, met dien verstande dat het tarief minimaal kostendekkend is en € 92,20 voor VTH-plustaken. Bestaande contracten worden hierbij gerespecteerd.

Besluit Algemeen Bestuur de datum:

Ondertekening:

De voorzitter,

De secretaris,

M.C. Uitdehaag

P.R. van Doorn