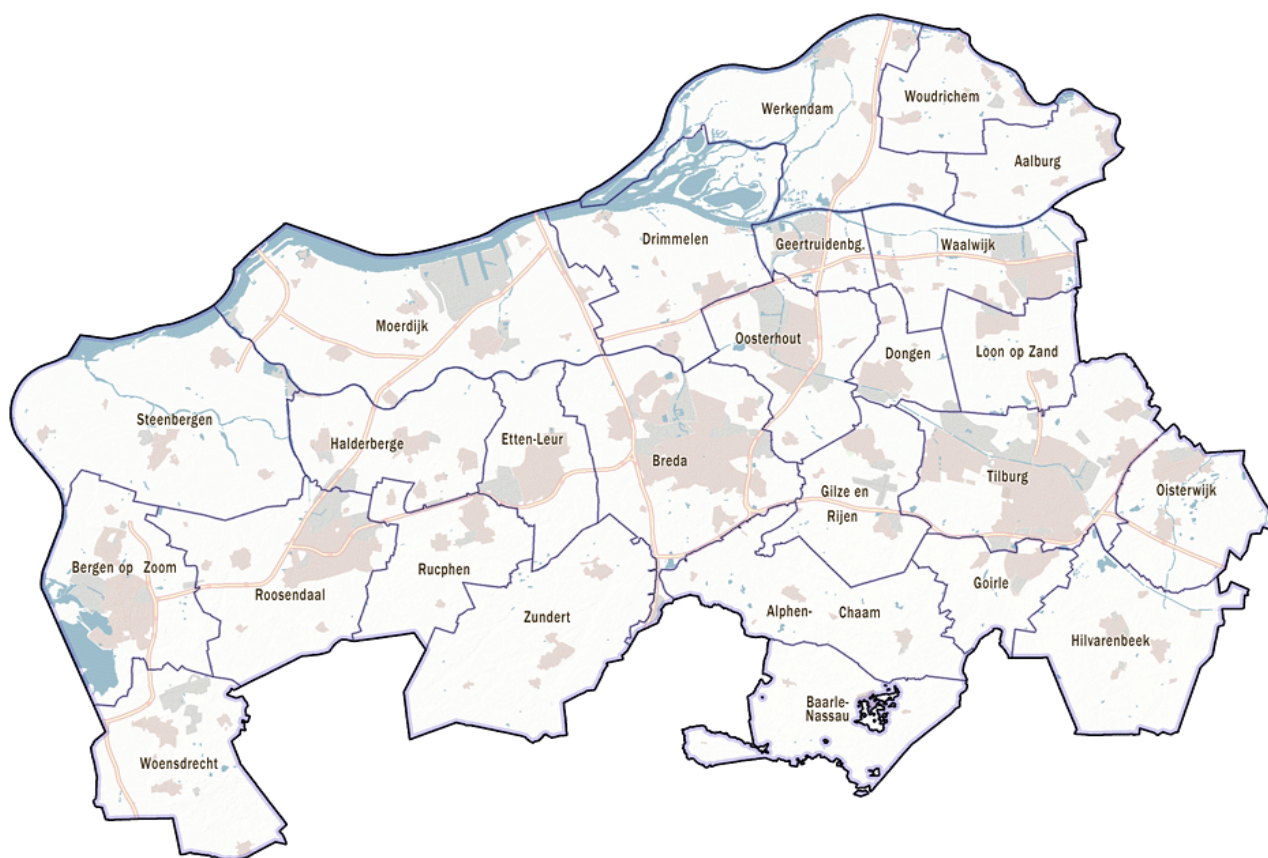


**CONCEPT**

**Ontwerpbegroting 2013**

**Doorkijk meerjarenraming 2014-2016**

**OMWB**



**Colofon**

Datum 12 december 2012

Versie 10

Status **Vastgesteld als concept begroting**  
**2012 door het Algemeen Bestuur**

## **1. Algemeen**

Dit is de eerste begroting van de Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant (OMWB). De OMWB is een Gemeenschappelijke Regeling van de provincie Noord-Brabant en 26 gemeenten en heeft als doel om een verdere verbetering tot stand te brengen in:

- de dienstverlening bij de uitvoering van de vergunningverlening, toezicht- en handhavingstaken;
- de kwaliteit en veiligheid van de werk- en leefomgeving.

De begroting 2013 en de doorkijk meerjarenraming 2014-2016 is opgesteld aan de hand van beleidsmatige en financiële uitgangspunten (bijlage 1 bevat het overzicht).

Enkele belangrijke uitgangspunten:

- de omvang van de OMWB is gebaseerd op de opgegeven instroom van formatie van de deelnemers die 245 formatieplaatsen is op basis van de opgaven december 2012;
- de dekking van de kosten is aan de hand van:
  - o de afname van producten en uren in het werkprogramma van elke opdrachtgever en de bijbehorende uurtarieven;
  - o raming van de afname van aanvullende verzoektaken en contracten/opdrachten van overige opdrachtgevers.
- de personeelskosten zijn gebaseerd op de huidige salarisschalen van het instromend personeel, waarbij rekening is gehouden met uitloopschalen;
- de financiële bijdrage van een opdrachtgever komt overeen met de uren die de OMWB voor die opdrachtgever levert plus een bijdrage per opdrachtgever voor collectieve taken;
- de financiële bijdrage van een opdrachtgever wordt bepaald op basis van geplande urenafname en uurtarieven van de OMWB en vastgelegd in het werkprogramma;
- de OMWB werkt met een efficiëntietaakstelling vanaf 2015;
- de OMWB zal in de periode 2013-2016 in elk jaar het uurtarief middelen over de vier jaren om tarieffluctuaties richting de opdrachtgevers en daarmee mogelijk fluctuaties in de urenafname te voorkomen én om het efficiëntievoordeel vanaf 2015 al in eerdere jaren terug te laten vloeien naar de opdrachtgevers;
- de uurtarieven zijn ingedeeld op basis van deskundigheden;
- voor niet-eigenaren wordt een risico-opslag gehanteerd op het uurtarief.

## **2. Programmadelen**

In de Gemeenschappelijke Regeling is vastgelegd dat de financiële verrekening zal plaatsvinden op basis van aparte programmadelen. Bij het bepalen van de bijdrage worden financiële gevolgen toebedeeld aan de deelnemers die dat aangaat. Dat betekent dat deelnemers die uitsluitend verplichte taken laten uitvoeren ook uitsluitend risico dragen voor die taken en het programmadeel dat daarop betrekking heeft.

De OMWB werkt met drie programmadelen om tegemoet te komen aan de bepalingen uit de Gemeenschappelijke Regeling. Alle taken / producten van de OMWB zijn eenduidig toebedeeld aan één van de drie programmadelen. Per programmadeel worden met elke opdrachtgever afspraken gemaakt over de geplande ureninzet en omzet en de gerealiseerde ureninzet en omzet. De opdrachtgevers binnen een programma verrekenen een financieel saldo.

De programmadelen hebben de volgende indeling en opbouw:

### **Programmadeel 1: Bedrijfsmilieutaken**

De verplichte landelijke basistaken voor bedrijven vallen allemaal onder dit programmadeel. Tevens zijn in dit programmadeel de structureel overgedragen bedrijfsmilieutaken opgenomen. Het gaat om vergunningverlening, toezicht en handhaving voor aanvullende bedrijfscategorieën op de landelijke basistaken.

### **Programmadeel II: Verzoektaken**

Alle verzoektaken horen tot dit programmadeel. Het gaat om verzoektaken op het gebied van alle milieudisciplines en voor bouwen en wonen, ruimtelijke ordening en openbare ruimte.

### **Programmadeel III: Collectieve taken**

Het laatste programmadeel bevat de collectieve taken. Dit zijn taken die de OMWB voor alle deelnemers uitvoert en waarvoor de financiering op basis van een vaste verdeelsleutel is. Het gaat bijvoorbeeld om de klachtendienst met 24-uurs beschikbaarheid en ketenhandhaving.

## **3. Exploitatiebegroting**

Onderstaand is een specificatie opgenomen van de lasten van de exploitatie. De lasten zijn onderverdeeld in verschillende kostenposten en dit resulteert in een sub totaal van de lasten. Vervolgens is de efficiëntietaakstelling verwerkt vanaf 2015 in de doorkijk meerjarenraming. Tenslotte is de indexeringsinzichtelijk gemaakt voor de personeelskosten en overige kosten. Na de specificatie van de lasten volgt een toelichting op de verschillen posten.

De baten van de OMWB zijn voor de deelnemers bepaald op basis van de urenafname in de werkprogramma's en de deskundigheidstarieven. De baten van overige opdrachtgevers zijn bepaald op basis van de huidige contracten van de RMD die de OMWB zal voorzetten.

| LASTEN           |                                                       |                     |                          |                    |                    |
|------------------|-------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------|--------------------|--------------------|
| Begroting        |                                                       |                     | Doorkijk meerjarenraming |                    |                    |
| NUMMER           | POST                                                  | 2013                | 2014                     | 2015               | 2016               |
| <b>1</b>         | <b>PERSONEEL Primair proces</b>                       |                     |                          |                    |                    |
| 1.0              | Fte                                                   | 245                 | 245                      | 245                | 245                |
| 1.1              | Personeelskosten                                      | € 16.337.790        | € 16.337.790             | € 16.337.790       | € 16.337.790       |
| 1.2              | Opleidingskosten                                      | € 326.756           | € 326.756                | € 326.756          | € 326.756          |
| 1.3              | Mobiliteitsbudget/loopbaanbegeleiding                 | € 134.750           | € 134.750                | € 134.750          | € 134.750          |
| 1.4              | Algemene personeelskosten                             | € 1.797.157         | € 1.797.157              | € 1.797.157        | € 1.797.157        |
| 1.5              | Inhuur bij ziekte (opvang primaire productie)         | € 196.053           | € 196.053                | € 196.053          | € 196.053          |
| <b>1</b>         | <b>PERSONEEL Overhead</b>                             |                     |                          |                    |                    |
| 1.0              | Fte                                                   | 61,0                | 61,0                     | 61,0               | 61,0               |
| 1.1              | Personeelskosten                                      | € 3.818.863         | € 3.818.863              | € 3.818.863        | € 3.818.863        |
| 1.2              | Opleidingskosten                                      | € 76.377            | € 76.377                 | € 76.377           | € 76.377           |
| 1.3              | Mobiliteitsbudget/loopbaanbegeleiding                 | € 33.550            | € 33.550                 | € 33.550           | € 33.550           |
| 1.4              | Algemene personeelskosten                             | € 267.320           | € 267.320                | € 267.320          | € 267.320          |
| <b>2</b>         | <b>UITBESTEDING</b>                                   | <b>€ 249.455</b>    | <b>€ 249.455</b>         | <b>€ 249.455</b>   | <b>€ 249.455</b>   |
| 2.1              | Onderzoeken, advies                                   | € 249.455           | € 249.455                | € 249.455          | € 249.455          |
| <b>3</b>         | <b>KAPITAALLASTEN</b>                                 | <b>€ 83.679</b>     | <b>€ 83.679</b>          | <b>€ 83.679</b>    | <b>€ 83.679</b>    |
| 3.1              | Kapitaallasten meubilair/inrichting                   | € 77.437            | € 77.437                 | € 77.437           | € 77.437           |
| 3.2              | Kapitaallasten vergaderruimte                         | € 6.242             | € 6.242                  | € 6.242            | € 6.242            |
| <b>4</b>         | <b>OVERIGE DIRECTE KOSTEN</b>                         | <b>€ 1.808.125</b>  | <b>€ 1.898.706</b>       | <b>€ 2.125.161</b> | <b>€ 2.045.161</b> |
| 4.1              | Materiële lasten primair proces                       | € 40.000            | € 40.000                 | € 40.000           | € 40.000           |
| 4.2              | Taakgebonden auto's                                   | € 56.000            | € 56.000                 | € 56.000           | € 56.000           |
| 4.3              | Huur pand                                             | € 135.873           | € 226.454                | € 452.909          | € 452.909          |
| 4.4              | Servicekosten pandgebonden                            | € 76.552            | € 76.552                 | € 76.552           | € 76.552           |
| 4.5              | Servicekosten werkplekken                             | € 280.500           | € 280.500                | € 280.500          | € 280.500          |
| 4.6              | Vergoeding decentrale werkplekken                     | € 529.200           | € 529.200                | € 529.200          | € 529.200          |
| 4.7              | Vergoeding RMD-pand                                   | € 80.000            | € 80.000                 | € 80.000           |                    |
| 4.8              | Milieumetingen                                        | € 610.000           | € 610.000                | € 610.000          | € 610.000          |
| <b>5</b>         | <b>INDIRECTE KOSTEN</b>                               | <b>€ 2.083.071</b>  | <b>€ 2.083.071</b>       | <b>€ 2.083.071</b> | <b>€ 2.083.071</b> |
| 5.1              | ICT jaarlijkse exploitatielasten                      | € 2.033.071         | € 2.033.071              | € 2.033.071        | € 2.033.071        |
| 5.2              | Accountant / Advies financieel, belastingen           | € 50.000            | € 50.000                 | € 50.000           | € 50.000           |
| <b>6</b>         | <b>ONVOORZIEN</b>                                     | <b>€ 180.716</b>    | <b>€ 180.716</b>         | <b>€ 180.716</b>   | <b>€ 180.716</b>   |
| 6.1              | Onvoorzien                                            | € 180.716           | € 180.716                | € 180.716          | € 180.716          |
| <b>Subtotaal</b> |                                                       | <b>€ 27.393.663</b> | <b>€ 27.484.244</b>      | <b>€27.710.699</b> | <b>€27.630.699</b> |
| 7                | Taakstelling (3% kostenreductie, excl milieumetingen) |                     |                          | - € 813.021        | - € 813.021        |
| <b>Totaal</b>    |                                                       | <b>€27.393.663</b>  | <b>€27.484.244</b>       | <b>€26.897.678</b> | <b>€26.033.775</b> |
| 8                | Indexering (excl taakstelling, milieumetingen):       |                     | € 67.998                 | € 141.150          | € 214.181          |

| BATEN                                      |                                                                     |                     |                          |                     |                     |
|--------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------|---------------------|
| Begroting                                  |                                                                     |                     | Doorkijk meerjarenraming |                     |                     |
| POST                                       |                                                                     | 2013                | 2014                     | 2015                | 2016                |
| <b>1</b>                                   | <b>Deelnemers conform werkprogramma's</b>                           | <b>€ 22.919.227</b> | <b>€ 22.919.227</b>      | <b>€ 22.919.227</b> | <b>€ 22.919.227</b> |
| 1.1                                        | Gemeenten                                                           | € 11.805.882        | € 11.805.882             | € 11.805.882        | € 11.805.882        |
| 1.2                                        | Provincie                                                           | € 10.503.345        | € 10.503.345             | € 10.503.345        | € 10.503.345        |
| 1.3                                        | Bijdrage provincie milieumetingen                                   | € 610.000           | € 610.000                | € 610.000           | € 610.000           |
| <b>2</b>                                   | <b>Deelnemers aanvullende verzoektaken, opdrachten en projecten</b> | <b>€ 1.759.459</b>  | <b>€ 1.759.459</b>       | <b>€ 1.759.459</b>  | <b>€ 1.759.459</b>  |
| 2.1                                        | Gemeenten                                                           | € 1.072.700         | € 1.072.700              | € 1.072.700         | € 1.072.700         |
| 2.2                                        | Provincie                                                           | € 686.759           | € 686.759                | € 686.759           | € 686.759           |
| <b>3</b>                                   | <b>Overige opdrachtgevers</b>                                       | <b>€ 745.782</b>    | <b>€ 745.782</b>         | <b>€ 427.890</b>    | <b>€ 427.890</b>    |
| 3.1                                        | Provincie en gemeenten Zeeland                                      | € 317.892           | € 317.892                |                     |                     |
| 3.2                                        | Overige opdrachtgevers                                              | € 427.890           | € 427.890                | € 427.890           | € 427.890           |
| <b>4</b>                                   | <b>Verwachte omzet</b>                                              | <b>€ 958.500</b>    | <b>€ 958.500</b>         | <b>€ 958.500</b>    | <b>€ 958.500</b>    |
| 4.1                                        | BRIKS taken provinciale bedrijven                                   | € 384.750           | € 384.750                | € 384.750           | € 384.750           |
| 4.2                                        | BRZO taken overige regio's                                          | € 573.750           | € 573.750                | € 573.750           | € 573.750           |
| 4.3                                        | Ongedeelde inbreng provinciale bodemtaken                           | -                   | -                        | -                   | -                   |
| <b>5</b>                                   | <b>Te realiseren omzet</b>                                          | <b>€ 0</b>          | <b>€ 70.374</b>          | <b>€ 1.416.603</b>  | <b>€ 1.431.301</b>  |
| 5.1                                        | Te realiseren omzet                                                 | € 0                 | € 70.374                 | € 1.416.603         | € 1.431.301         |
| <b>6</b>                                   | <b>Bestemmingsreserve egalisatie uurtarief</b>                      | <b>€ 1.010.695</b>  | <b>€ 1.030.902</b>       |                     |                     |
| 6.1                                        | Onttrekking bestemmingsreserve                                      | € 1.010.695         | € 1.030.902              |                     |                     |
| <b>Totaal baten (exclusief indexering)</b> |                                                                     | <b>€ 27.393.663</b> | <b>€ 27.484.244</b>      | <b>€ 27.481.679</b> | <b>€ 27.496.377</b> |

| Lasten en baten |                         |              |              |                  |                    |
|-----------------|-------------------------|--------------|--------------|------------------|--------------------|
| POST            |                         | 2013         | 2014         | 2015             | 2016               |
|                 | Totaal lasten           | € 27.393.663 | € 27.484.244 | € 26.897.678     | € 26.033.775       |
|                 | Totaal baten            | € 27.393.663 | € 27.484.244 | € 27.481.679     | € 27.496.377       |
|                 | <b>Exploitatiesaldo</b> | <b>€ 0</b>   | <b>€ 0</b>   | <b>€ 584.001</b> | <b>€ 1.462.602</b> |

Toelichting:

5.1: De lasten zijn gebaseerd op inbreng van 245 formatieplaatsen. De omzetraming gaat ervan uit dat de 245 formatieplaatsen volledig worden ingebracht in personeel. Vanaf 2015 doet zicht het effect voor van de efficiëntietaakstelling en dat de omzet voor provincie en gemeenten in Zeeland wegvalt als daar een RUD Zeeland is gevormd. De OMWB zal een afspraak maken over inbreng van personeel in de RUD Zeeland, zodat ook de kosten afnemen als die omzet wegvalt. Het effect van de efficiëntietaakstelling is dat de OMWB meer omzet kan genereren met de bezetting of – als zich minder omzet aandient – de bezetting aanpast. De OMWB gaat vanaf de start werken met een flexibele schil door vacatures niet in te vullen. Voor de OMWB ontstaat op basis van de omzetraming op termijn een ideale situatie als de vaste bezetting circa 235 formatieplaatsen is.

6.1: Zie 'middelen uurtarief' op blz 12 voor een toelichting

#### 4. Toelichting op de lasten

##### Formatie

De formatie is gebaseerd op de opgegeven instroom van medewerkers door provincie, gemeenten en RMD. De formatie is als volgt opgebouwd (indicatief tot vaststelling formatieplan en plaatsing):

|                                                |           |
|------------------------------------------------|-----------|
| ■ Opgegeven primaire formatie door deelnemers: | 233,5 fte |
| ■ Vacatures:                                   | 6,5 fte   |
| ■ Nog in te delen door provincie:              | 5,0 fte   |
| Totaal formatie primaire productie:            | 245,0 fte |

##### Personeelskosten

De post salarissen is gebaseerd op de salarisschalen van het instromend personeel naar de OMWB. Er is een correctie doorgevoerd voor 38 medewerkers die instromen in een uitloopschaal. Er is gerekend met de maximumtrede van de salarisschaal. Er zijn opslagen gehanteerd voor opleiding, mobiliteit / loopbaanontwikkeling, algemene personeelskosten (waaronder reiskosten) en inhuur om langduriger ziekteverzuim op te vangen in de primaire productie.

##### Onderzoek en advies

Deze post bevat alle uitbesteding van de OMWB m.u.v. accountant en belastingadvies. Onder de kostenpost valt algemene uitbesteding als: kwaliteitsonderzoek, deelname landelijke platforms, adviezen op het gebied van personeel/juridisch. Tevens zijn taakhoudelijke basisonderzoeken meegenomen (eenvoudige metingen en analyses).

##### Meubilair, inrichting en vergaderruimte

De kapitaallasten voor de werplekinrichting, pandinrichting en faciliteiten in vergaderruimtes.

##### Materiële lasten en taakgebonden auto's

Kosten voor apparatuur en voor taakgebonden dienstauto's.

##### Huur en servicekosten

De huurovereenkomst geeft een korting op de huur in de eerste 2 jaar. Er wordt in 2013 en 2014 geen huur betaald voor het pand. De huurlasten zijn te verwerken in de begroting door:

- aansluiting bij de betaling volgens de huurovereenkomst
- egalisatie van de huurlasten tot een vast bedrag per jaar

In de begroting is een middenweg gevolgd. Deze doet recht aan het betalingsvoordeel van de OMWB in de jaren 2013-2014 en maakt het mogelijk om in die jaren een egalisatiereserve te vormen om de totale lasten van de huurovereenkomst te kunnen voldoen.

De totale huurlasten over de contractperiode van 10 jaar zijn als volgt verdeeld:

| 2013      | 2014      | 2015 en 2016 | 2017-2022 | Totaal      |
|-----------|-----------|--------------|-----------|-------------|
| € 135.873 | € 226.454 | € 452.909    | € 543.491 | € 4.529.088 |

### Vergoeding decentrale werkplekken

Budget voor de vergoeding van het gebruik van werkplekken bij de opdrachtgevers. Het gaat om een vergoeding van € 5.400 per full-time benutte werkplek bij de opdrachtgever. Het budget is berekend op een gemiddelde bezetting van een werkplek bij de opdrachtgevers van 40% van de formatie van de OMWB (het budget betreft een vergoeding voor '98 werkplekken').

### Vergoeding RMD pand

In het PHO overeengekomen beheerkosten gedurende maximaal drie jaar voor RMD-pand.

### Milieumetingen

Het provinciale bureau milieumetingen wordt ingebracht in de OMWB en zal provinciebreed taken uitvoeren. De medewerkers maken onderdeel uit van de personeelsformatie. De kosten hebben betrekking op: 5 vaste en 3 mobiele meetstations, 2 vracht-meetwagens, 3 bus-meetwagens en overige apparatuur en gebruiksmiddelen. De totale kosten € 610.000 zijn als volgt opgebouwd:

- rente en afschrijving meetwagens: € 104.000
- onderhoud en vervanging materieel en materialen: € 290.000
- arbo-kosten (beschermingsmiddelen): € 33.000
- belastingen: € 5.000
- huur en servicekosten garage en laboratorium: € 61.000
- overige kosten, inclusief beheer meetstationhuisjes: € 117.000

De provincie staat garant voor dekking via de urenafname bij de OMWB waarbij de kosten van milieumetingen onderdeel uitmaken van het tarief. De bedrijfsvoering van de OMWB zal erin voorzien dat de kosten van milieumetingen worden doorbelast als deze worden ingezet voor producten van andere opdrachtgevers dan de provincie.

### ICT

De kosten voor het startklaar maken en het operationeel functioneren van de OMWB. Het gaat om kosten voor kantoorautomatisering, systemen voor ondersteuning van de primaire processen en systemen voor ondersteuning van de bedrijfsvoering. De ICT-kosten zijn als volgt opgebouwd:

| Posten                                                                                                                                                                | Bedrag<br>jaarlijks |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>Projectkosten (investering € 643.400)</b>                                                                                                                          | € 145.543           |
| - Opbouw technisch platform, personele inzet                                                                                                                          |                     |
| <b>Aanschafkosten (investering € 692.400)</b>                                                                                                                         | € 197.877           |
| - officelicenties, softwarelicenties primaire processen/bedrijfsvoering, overname RMD-systemen (bedrijvensysteem SBA, financieel systeem Exact, projectadministratie) |                     |
| <b>Exploitatiekosten gebruik</b>                                                                                                                                      | € 1.517.876         |
| - Accountprijzen Equalit, hardware, telefonie                                                                                                                         |                     |
| <b>Software</b>                                                                                                                                                       | € 121.775           |
| - Specifieke pakketten (geluid, GIS), onderhoud SBA, onderhoud Exact                                                                                                  |                     |
| <b>Applicatieondersteuning</b>                                                                                                                                        | € 50.000            |
| - Exact en SBA                                                                                                                                                        |                     |
| <b>Totaal</b>                                                                                                                                                         | € 2.033.071         |

Tabel: Specificatie ICT kosten

Wat valt er onder de begroting van ICT? De begroting ICT omvat de gehele set aan tools en systemen om te komen tot de inrichting van de "informatievoorziening" van de OMWB.

Dit traject informatievoorziening omvat:

- ICT-I Inrichting informatiesystemen
- ICT-A hosting, verbinding, werkplek hardware, vaste en mobiele telefonie
- Inrichting van de Financiële & Salaris administratie
- Management control systeem en rapportages
- DIV
- Communicatie

In het bedrijfsplan zijn de volgende richtinggevende uitspraken gedaan voor de informatiehuishouding van de OMWB en de uitwisseling met haar deelnemers:

- zaakgericht werken
- digitaal werken
- gedeconcentreerd en het nieuwe werken
- geen keuzes en investeringen doen belemmerend zijn voor doorontwikkeling
- werkbaar en maakbaar, onderscheid tussen korte en lange termijn
- aansluiting bij landelijke voorzieningen zoals OLO, basisregistraties
- een informatievoorziening die zowel de keuze regierol of adviesrol ondersteund
- Loket- en archieffunctie blijven bij het bevoegd gezag, behalve op nadrukkelijk verzoek van het bevoegd gezag wordt dit overgedragen aan de OMWB.

Om dit te kunnen faciliteren moet er het nodige gebeuren aan systeemaanpassingen, opbouw van een technisch platform bij de ICT dienstverlener, medewerkers voorzien van tooling die het nieuwe werken en gedeconcentreerd werken mogelijk maakt. Hierdoor hoeft de OMWB geen gebruik meer te maken van de systemen en tools van de deelnemers.

Daarnaast moet de samenwerking en informatie-uitwisseling tussen de OMWB en de deelnemers ingericht worden. Voor dit laatste zullen vóór januari a.s. per deelnemer gesprekken plaatsvinden.

### **Taakstelling efficiëntie**

De OMWB hanteert vanaf 2015 een efficiëntie taakstelling van 3%.

### **Indexering**

De indexering is gebaseerd op de septembercirculaire van het gemeentefonds en deze kent een prijsindex van 1,75% en een loonindex van 0%.

### **Afschrijvingen**

Een nadere onderbouwing van de investeringen moet nog plaatsvinden. Er is in de begroting rekening gehouden met kapitaallasten als gevolg van de aanschaf van kantoorfaciliteiten (pandinrichting, werkplekken) en ICT. Er is een afschrijvingstermijn gehanteerd van 10 jaar voor duurzame goederen en van 5 jaar voor ICT investeringen tenzij een andere afschrijvingstermijn overeen is gekomen (bijvoorbeeld op software).

## **5. Toelichting op de baten**

### **Deelnemers conform werkprogramma**

Dit zijn de budgetten van provincie en gemeenten op basis van opgestelde werkprogramma's voor 2013 waarin de urenafname en tarieven zijn vastgelegd.

### **Aanvullende niet geprogrammeerde verzoektaken**

Op basis van ervaringscijfers van de RMD blijkt dat naast de structureel ingebrachte verzoektaken een nagenoeg vast volume aan incidentele verzoektaken door de deelnemers van de OMWB wordt afgenomen. Dit volume omvat gemiddeld 35% van de omvang van de VTH taken over de jaren 2011 en 2012. Een deel van dit volume ligt nu vast in de werkprogramma's van de deelnemers (programma II). Dat zijn de gegarandeerde verzoektaken. Voor 2013 is dat deel voor de OMWB 25%. De verwachting is dat de omvang van de incidentele verzoektaken komt op 10% van de geprogrammeerde omvang van de VTH taken. Dit betekent tenminste een vast volume van circa 10 FTE. Bijlage 2 (volumeraming verzoektaken) bevat een nadere berekening.

Uitgangspunt hierbij is dat de deelnemers de OMWB beschouwen als preferred supplier. Hierdoor wordt het aannemelijk dat er aanvullende opdrachten in 2013 aan de OMWB worden verstrekt die niet worden geraamd in een werkprogramma, omdat deze vooraf nauwelijks planbaar zijn.

### **Overige opdrachtgevers**

Dit zijn werkzaamheden die de RMD op contractbasis uitvoert voor niet-deelnemers. Het gaat om werkzaamheden voor provincie/gemeenten in Zeeland en overige opdrachtgevers. In bijlage 2 staat een specificatie. De opdrachtgevers in Zeeland zijn voornemens de werkzaamheden bij de OMWB te continueren tot het moment dat de RUD Zeeland deze gaat uitvoeren. De verwachting is dat de werkzaamheden van de OMWB na 1 of maximaal 2 jaar eindigen. De OMWB zal een contract aangaan waarbij de personele verplichtingen niet eenzijdig bij de OMWB komen te liggen.

### **Verwachte omzet**

De verwachte omzet betreft taken die bij de OMWB liggen en waarvan de exacte uitvoeringswijze nog niet definitief is vastgesteld. Het gaat om de uitvoering van de BRIKS-taken voor provinciale bedrijven die conform de landelijke afspraken naar de OMWB gaan, maar waarvan nog niet definitief is hoe de uitvoering exact gaat verlopen. Bij de BRZO taken voor overige regio's gaat het om de rol van de OMWB als BRZO-RUD voor heel Noord-Brabant.

De provincie neemt nog een besluit over de positionering van de bodemtaken. Er is rekening gehouden met de minimale variant voor de OMWB in het werkprogramma. Als de provincie besluit de bodemtaken te concentreren bij één of twee regio's dan betekent dit voor de OMWB een extra taak van 3,5 (twee regio's) tot 7 formatieplaatsen.

### **Te realiseren omzet**

Dit betreft de omzet die de OMWB zal gaan behalen bij deelnemers en andere opdrachtgevers (collega RUD's) door middel van opdrachten die niet zijn vastgelegd in de werkprogramma's.

## 6. Gemiddelde kosten en uurtarieven

Uit de exploitatiebegroting zijn gemiddelde kosten per formatieplaats en gemiddelde uurtarieven af te leiden. Deze zijn in de tabel weergegeven. In de tabel staan de gemiddelde kosten per formatieplaats en het gemiddelde uurtarief.

|                                            | 2013<br>gemiddeld |
|--------------------------------------------|-------------------|
| <b>Kosten per fte primair proces</b>       | € 107.400         |
| - <b>Personeelskosten</b>                  | € 65.500          |
| - <b>Overhead (materieel en personeel)</b> | € 41.900          |
| <b>Gemiddeld uurtarief</b>                 | € 81,1            |

## 7. Uurtarieven naar deskundigheden

De OMWB hanteert uurtarieven op basis van deskundigheden in de financiële verrekening met de opdrachtgevers. De hoogte van de uurtarieven is gebaseerd op een kostprijsberekening zonder opslag. De deskundigheden zijn afgeleid van de landelijke kwaliteitscriteria. De OMWB zal de medewerkers zoveel als mogelijk volgens de landelijke kwaliteitscriteria inzetten op de producten. De voorlopige uurtarieven op basis van de deskundigheden zijn:

|                             | Tarief 2013 |
|-----------------------------|-------------|
| <b><u>Milieu</u></b>        |             |
| MBO                         | € 64,00     |
| HBO                         | € 80,00     |
| HBO+                        | € 95,00     |
| Specialist                  | € 95,00     |
| Klachten                    | € 80,00     |
| Klachten buiten kantoortijd | € 107,00    |
| BOA                         | € 46,00     |
| BOA buiten kantoortijd      | € 60,00     |
| <b><u>Overig Wabo</u></b>   |             |
| MBO                         | € 60,00     |
| HBO                         | € 70,00     |
| Specialist                  | € 82,50     |

Tabel: Uurtarieven naar deskundigheden

## 8. Startbalans

De startbalans van de OMWB is:

| Startbalans OMWB                                |                    |
|-------------------------------------------------|--------------------|
| <b>Activa</b>                                   | <b>€ 4.124.030</b> |
| - Vordering op deelnemers                       | € 2.041.597        |
| - Materiële vaste activa                        | € 2.082.433        |
| <b>Passiva</b>                                  | <b>€ 4.124.030</b> |
| - Bestemmingsreserve egalisatie uurtarief       | € 2.041.597        |
| - Lening bank voorfinanciering gemeente Tilburg | € 1.000.000        |
| - Lening bank aanschaf vaste activa             | € 1.082.433        |

## 9. Paragrafen

### Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen geeft aan in welke mate de OMWB in staat is tegenvallers op te vangen. Aangezien de structurele verplichtingen in de begroting voorzien zijn, is het weerstandsvermogen voornamelijk bedoeld voor het opvangen van risico's.

Het weerstandsvermogen is de relatie tussen de risico's waar geen specifieke maatregelen voor zijn getroffen en de capaciteit van de middelen en mogelijkheden die de organisatie heeft om niet begrote kosten op te vangen (BBV art. 11). De Gemeenschappelijke Regeling Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant (hierna: OMWB) loopt risico's. Een deel van deze risico's zijn afgedekt door maatregelen van de administratieve organisatie en interne controle. Voorbeelden van zulke maatregelen zijn het afsluiten van verzekeringen en het vormen van voorzieningen.

Bovengenoemde maatregelen zullen in bepaalde onvoorziene situaties niet afdoende zijn om risico's te dekken. Om deze reden moet de OMWB beschikken over voldoende weerstandscapaciteit om tegenvallers te kunnen opvangen in de vorm van een weerstandsvermogen. Dit weerstandsvermogen gaat bestaan uit een Algemene reserve. De omvang bepaalt in hoeverre de OMWB in staat is om niet afgedekte risico's op te vangen, zonder dat hier een bijdrage nodig is van de deelnemers. De omvang van het weerstandsvermogen is afhankelijk van de wijze waarop de begroting is ingericht. De OMWB voert voor een deel wettelijke taken uit op grond van vastgestelde budgetten. Hierdoor is aan de opbrengstenkant een beperkt risico. Bij vergelijkbare organisaties (Omgevingsdienst Zuid-Holland Zuid, RUD Zuidoost Brabant, Regionale Milieudienst) wordt om deze reden uitgegaan van een laag gemiddeld risico. Uitgaande van dit risicoprofiel hanteren andere omgevingsdiensten een maximale omvang van het weerstandsvermogen van 5% van de omzet. De OMWB zal dit ook hanteren.

In onderstaande tabel is aangegeven wat de maximale omvang van het weerstandsvermogen is.

| Risicoprofiel      | Omzet 2013   | Maximum weerstandsvermogen   | Aanwezig weerstandsvermogen | Maximum op te bouwen |
|--------------------|--------------|------------------------------|-----------------------------|----------------------|
| Laag tot gemiddeld | 27,4 miljoen | 1,375 miljoen<br>(=5% omzet) | 0                           | 1,375 miljoen        |

Bij de start van de OMWB is sprake van een bestemmingsreserve van € 2.041.597 voor egalisatie van het uurtarief in de periode 2013-2016. Er wordt onttrokken aan deze bestemmingsreserve in 2013 en in 2014. Aangezien er verder nog geen sprake is van reserves, structurele begrotingsoverschotten en stille reserves bestaat op dit moment geen dekking voor het weerstandsvermogen. De OMWB heeft wel in de begroting rekening gehouden met het doen van onvoorziene uitgaven door een post onvoorzien op te nemen van € 180.000,-.

## Risico's

### Startsituatie

De OMWB is een nieuwe organisatie. Op de startdatum heeft de OMWB verplichtingen die voortvloeien uit de éénmalige kosten voor de inrichting. Dit zijn kosten die de gemeente Tilburg heeft gedaan in de voorfinanciering. De OMWB zal deze verplichtingen gedurende een periode van maximaal 5 jaar terugbetalen.

In de begroting is rekening gehouden met het activeren en afschrijven van deze kosten. Het risico dat de OMWB loopt is dat er in de startfase geen algemene reserve wordt opgebouwd. Dit betekent dat onvoorziene financiële tegenvallers moeten worden opgevangen door de deelnemers.

### Middelen van uurtarief

Op basis van de kostenraming in de begroting en het aantal productieve uren is voor elk jaar een gemiddeld uurtarief berekend. Dit uurtarief fluctueert in de periode 2013-2016 als gevolg van:

- Aanpassing productiviteit in 2013 (startjaar) en 2014 (transitie)
- Effect taakstelling in 2015 en 2016

De OMWB hanteert in de periode 2013-2016 een gemiddeld uurtarief. De reden is dat de effecten van fluctuatie van de tarieven (en daarmee bijstellingen in het afnamevolume van opdrachtgevers) wordt voorkomen. De consequentie van het gemiddeld tarief is dat de OMWB in de eerste jaren een verlies heeft: het in rekening gebrachte tarief is lager dan nodig is om de kosten te dekken; dit wordt daarna gecompenseerd. De berekening staat in onderstaande tabel.

| Tariefcalculatie                |               |               |           |             |
|---------------------------------|---------------|---------------|-----------|-------------|
|                                 | 2013          | 2014          | 2015      | 2016        |
| Uurtarief conform begroting     | € 84,0        | € 84,2        | € 79,3    | € 76,7      |
| Uurtarief middeling over 4 jaar | € 81,1        | € 81,1        | € 81,1    | € 81,1      |
| Saldo tarief                    | - € 2,9       | - € 3,1       | + € 1,8   | +€ 4,4      |
| Saldo OMWB                      | - € 1.010.695 | - € 1.030.902 | € 584.001 | € 1.462.602 |

Volgens het BBV (Besluit Begroting en Verantwoording) is het mogelijk om gedurende 1-2 jaar een negatief resultaat te ramen, tenzij dit gedekt is uit een reserve. Hiervoor gaan de deelnemers startkapitaal inbrengen waarvan een bestemmingsreserve voor egalisatie uurtarieven wordt gevormd. Anders is de OMWB genoodzaakt om de jaarlijkse uurtarieven in rekening te brengen om een negatief exploitatiesaldo te voorkomen.

#### Flexibele schil

De afname van de OMWB komt uit de overgedragen bedrijfsmilieutaken, structurele verzoektaken en incidentele verzoektaken. Bij deze taken is er een verschil in flexibiliteit bij de opdrachtgevers in de omvang van taken die worden afgenomen. De omvang van de taken kan en zal fluctueren. Om deze fluctuaties op te kunnen vangen werkt de OMWB met een flexibele schil. De OMWB zal niet alle formatieruimte invullen. Daarbij is de OMWB in de startjaren afhankelijk van de inbreng van medewerkers door de deelnemers. Op dit moment is niet inzichtelijk hoe groot de vacatureruimte zal zijn. Dit wordt inzichtelijk na de plaatsing van het personeel.

#### **Financiering**

Een gemeenschappelijke regeling is verplicht om een financieringsparagraaf op te nemen. Daarin worden de ontwikkelingen aangegeven met betrekking tot kasgeldlimiet, rente-risico, geldleningen en beleid ten aanzien van treasury.

#### *Rentevisie*

De OMWB heeft in de oprichtingsfase een voorfinanciering lopen via de gemeente Tilburg van maximaal € 1 mln. De rente bedraagt 4,25 procent op jaarbasis en de aflossing is in maximaal 5 jaar. Het wordt verwacht dat de OMWB aanvullende leningen aangaat na de oprichting.

#### *Koers- en valutarisico*

De OMWB beschikt niet over financiële producten met een koersrisico en niet over vreemde valuta.

#### *Renterisico*

Dit risico is de mogelijkheid dat in de toekomst de rentelasten van vreemd vermogen hoger zijn dan het geraamde niveau dan wel dat de renteopbrengsten van activa lager zijn. De OMWB heeft geen langlopende schulden en er is geen sprake van risico.

De kasgeldlimiet betekent dat tot een maximum gefinancierd mag worden met kortlopende geldleningen. Dit percentage is 8,2% van de totale begroting of € 2,15 miljoen.

#### *Financieringssystematiek*

De OMWB stuurt voorschotnota's op basis van het werkprogramma per opdrachtgever voor de programmadelen I en III. Voor taken in programmabegroting II (verzoektaken) wordt maandelijks gefactureerd.

#### **Onderhoud kapitaalgoederen**

Op grond van het BBV heeft het onderhoud kapitaalgoed betrekking op: wegen, riolering, groen en gebouwen. Voor de OMWB is dit niet van toepassing. Het gebouw waarin de OMWB is gevestigd wordt gehuurd.

#### **Lokale heffingen**

De OMWB is niet bevoegd om lokale heffingen op te leggen.

## **BIJLAGE 1: Uitgangspunten begroting**

De begroting OMWB is gebaseerd op de volgende uitgangspunten:

### **1. BTW**

Alle opgenomen bedragen zijn exclusief BTW. Er is een gesprek gevoerd met de belastingdienst om afspraken te maken over de BTW-positie en daarbij te anticiperen op de consequenties van het mogelijk afschaffen van het BTW-compensatiefonds. Eventuele consequenties voor de begroting worden voorgelegd via een begrotingswijziging.

### **2. Prijspeil**

De bedragen zijn gebaseerd op prijspeil 2013. In de meerjarenraming is de indexering apart inzichtelijk gemaakt. Daarbij is gebruik gemaakt van de indexering conform de septembercirculaire van het Gemeentefonds. Deze kent een loonindex en een prijsindex.

### **3. Huisvesting**

De huisvestingskosten zijn gebaseerd op een 10-jarencontract waarin de volgende kosten zijn opgenomen: huur, servicelasten pand, verbouwingskosten, kortingen. Er wordt een egaliseringsreserve getroffen om verplichtingen en betalingen in evenwicht te houden.

### **4. ICT**

De deelbegroting 'ICT' bevat een gedetailleerde kostenonderbouwing voor het startklaar maken en het operationeel functioneren van de OMWB. In de deelbegroting ICT staan de geraamde kosten voor kantoorautomatisering, systemen voor ondersteuning van de primaire processen en systemen voor ondersteuning van de bedrijfsvoering.

### **5. Personeelskosten**

De salariskosten van het personeel van de OMWB zijn gebaseerd op de salarisschalen CAO 1/4/12 en op de huidige inschaling van de instromende medewerkers van RMD, provincie en gemeenten. Er is rekening gehouden met medewerkers die een uitloopschaal kennen. Deze methode biedt een realistische berekening van de personeelskosten van de OMWB. De kosten van verworven rechten van medewerkers maken onderdeel uit van de begroting en de tarieven van de OMWB. Er volgt een begrotingswijziging op het moment dat de plaatsingsprocedure is afgerond. Op dat moment is er volledige zekerheid over de omvang van het personeel en de personeelskosten.

### **6. Weerstandsvermogen**

De OMWB bouwt een gemaximeerd weerstandsvermogen op waarvoor een nadere onderbouwing wordt opgenomen. Het weerstandsvermogen wordt opgebouwd door middel van een positief exploitatiesaldo van de OMWB en gevormd door een algemene reserve.

#### 7. Materiële kosten milieumetingen

Het bureau milieumetingen van de provincie gaat over naar de OMWB. De materiële kosten voor de taakuitvoering van milieumetingen (wagenpark, apparatuur) zijn opgenomen in de begroting evenals de exploitatie en de bijdrage van de provincie. Ook is een tarief berekend voor overige opdrachtgevers die gebruikmaken van de faciliteiten voor milieumetingen.

#### 8. Tarieven

De OMWB hanteert deskundigheidsgebonden uurtarieven. De tarieven worden gehanteerd in de financiële afrekening met de opdrachtgevers. De uurtarieven zijn all-in (personeelskosten, personele overhead en materiële overhead)

De opdrachtgevers bepalen op basis van het werkprogramma het benodigde budget voor de OMWB. In het werkprogramma geeft een opdrachtgever aan welke producten worden afgenomen van de OMWB en de geplande urenafname per product. Om het budget te kunnen bepalen berekent de OMWB een uurtarief per product. Dit tarief per product is samengesteld uit een verdeling van deskundigheden die aan het product werken. Deze verdeling van deskundigheden is gebaseerd op de normen van de landelijke kwaliteitscriteria.

Het budget per opdrachtgever wordt voorcalculatorisch berekend op basis van de geplande urenafname voor de producten en een tarief per product. Het tarief per product is gebaseerd op de verdeling van deskundigheden.

De OMWB hanteert een risico-opslag op de tarieven voor niet-deelnemers van € 5 per uur.

#### 9. Kentallen voor kostenbepaling

De kostenomvang is gebaseerd op de volgende kentallen:

- a) De formatie omvang van de OMWB is gebaseerd op de formatieomvang van het opgegeven instromend personeel vanuit provincie, RMD en gemeenten en aangevuld met aanvullende formatie voor de collectieve taken.
- b) De loonkosten zijn gebaseerd op de huidige inschaling van het instromend personeel van RMD, provincie en gemeenten en houdt rekening met medewerkers in uitloopschalen.
- c) De omvang van de centrale huisvesting is gebaseerd op een flexfactor van 0,56. De flexfactor is berekend op de volgende functiegerichte bepaling van het gebruik van de centrale huisvesting.

| functieprofiel             |  | basisoppervlakte      |  | flexfactor |
|----------------------------|--|-----------------------|--|------------|
|                            |  |                       |  |            |
| Overhead                   |  | 20 m2                 |  | 0,90       |
| vergunningverleners        |  | 20 m2                 |  | 0,68       |
| Handhavers/toezichthouders |  | 20 m2                 |  | 0,27       |
| Adviseurs                  |  | 20 m2                 |  | 0,72       |
| projectleiders             |  | 20 m2                 |  | 0,63       |
| BOA                        |  | 20 m2                 |  | 0,18       |
|                            |  |                       |  |            |
| FTE                        |  | gemiddelde flexfactor |  | 0,56       |

d) Het genormeerde aantal declarabele uren per primaire fte is 1.350. Dit is het gemiddeld aantal uren dat wordt doorberekend aan een opdrachtgever. In het startjaar is rekening gehouden met een lagere productiviteit, waarbij de OMWB zich committeert om de afgesproken inzet en prestaties in de werkprogramma's te leveren.

e) Personeelsgebonden kosten als opslag op de salariskosten:

- Werkgeverslasten: 27%
- Opleiding: 2%
- Mobiliteitsbudget: € 500 per medewerker
- Reiskosten: 7% primair personeel en 3% overhead personeel
- Algemene kosten: 4 % (o.a. ARBO, representatie, personeelsactiviteiten)
- Telefoonkosten: bedrag in de ICT deelbegroting
- Inhuur bij ziekte: 1,2% op salariskosten primaire productie om bij excessief ziekteverzuim capaciteitslevering te garanderen via inhuur

f) Werkplekvergoeding: € 5.400 per full-time benutte werkplek bij opdrachtgever

g) Ziekteverzuim: 4%

h) Afschrijving voor ICT 5 jaar en voor overige investeringen 10 jaar. Afwijkende afschrijvingstermijnen staan vermeld in de begroting of deelbegroting.

i) Rentevoet kapitaallasten: 4,25%

j) De kosten voor de personeel overhead zijn gebaseerd op een omvang van 61 FTE overhead op de 245 FTE primaire productie. De opbouw is als volgt:

- P&O: 6
- Financiën: 9,5
- Controller: 1
- Facilitair: 13

- Marketing en Communicatie: 2
- Management: 13
- Secretariaat/ondersteuning: 13
- Kwaliteitszorg: 1,5
- I&A: 2 (capaciteit deels geleverd door Equalit en opgenomen in de ICT deelbegroting, in bedrijfsplan was het 5,5 fte)

De OMWB kan besluiten om het budget voor een overheadfunctie te hanteren voor inhuur / uitbesteding in plaats van eigen personeel.

#### 10. Efficiëntie

De OMWB heeft als opdracht om efficiëntievoordelen te behalen. De taakstelling is een jaarlijkse kostenreductie van 3% vanaf 2015 als efficiëntietaakstelling. Er volgt een Plan van Aanpak met een onderbouwing van de realisatiewijze van de taakstelling.

#### 11. Programmadelen

In de (toelichting op de) Gemeenschappelijke Regeling is vastgelegd dat de OMWB tenminste twee programmabegrotingen hanteert. Het doel is dat een opdrachtgever die alleen het basistakenpakket inbrengt uitsluitend te maken krijgt met financiële gevolgen die samenhangen met die programmabegroting en niet met financiële gevolgen op andere taken (de verzoektaken).

De OMWB hanteert drie programmadelen:

- o Landelijke basistaken + overige VTH bedrijfsmilieutaken (taken die structureel worden vergedragen door de opdrachtgevers)
- o Verzoektaken
- o Collectieve taken

Alle producten van de OMWB zijn toegewezen aan één van de programma's. Op deze manier is per programma – collectieve taken niet per opdrachtgever, maar als totaal - inzichtelijk:

- o geplande inzet per opdrachtgever
- o geplande omzet per opdrachtgever
- o gerealiseerde inzet per opdrachtgever
- o gerealiseerde omzet per opdrachtgever
- o positief of negatief exploitatiesaldo

## BIJLAGE 2: Specificatie bijdrage per deelnemer

| Opdrachtgevers              | Totaal              | Programma I  | Programma II | Programma III |
|-----------------------------|---------------------|--------------|--------------|---------------|
| Aalburg                     | € 137.390           | € 99.918     | € 29.103     | € 8.370       |
| Alphen-Chaam                | € 159.038           | € 127.254    | € 17.915     | € 13.869      |
| Baarle-Nassau               | € 141.256           | € 128.123    | € 0          | € 13.134      |
| Bergen op Zoom              | € 972.181           | € 541.820    | € 401.503    | € 28.858      |
| Breda                       | € 1.489.470         | € 1.110.935  | € 288.153    | € 90.383      |
| Dongen                      | € 204.549           | € 190.924    | € 0          | € 13.625      |
| Drimmelen                   | € 89.353            | € 67.087     | € 4.991      | € 17.275      |
| Etten-Leur                  | € 400.168           | € 304.809    | € 73.893     | € 21.466      |
| Geertruidenberg             | € 279.470           | € 138.198    | € 126.311    | € 14.962      |
| Gilze en Rijen              | € 262.975           | € 185.620    | € 61.244     | € 16.112      |
| Goirle                      | € 86.564            | € 70.156     | € 3.390      | € 13.018      |
| Halderberge                 | € 376.167           | € 325.276    | € 30.479     | € 20.412      |
| Hilvarenbeek                | € 258.611           | € 238.719    | € 0          | € 19.892      |
| Loon op Zand                | € 234.390           | € 219.498    | € 0          | € 14.892      |
| Moerdijk                    | € 1.463.928         | € 1.233.577  | € 187.568    | € 42.784      |
| Oisterwijk                  | € 316.312           | € 234.875    | € 55.005     | € 26.432      |
| Oosterhout                  | € 650.226           | € 544.130    | € 62.330     | € 43.766      |
| Roosendaal                  | € 751.357           | € 478.168    | € 232.152    | € 41.037      |
| Rucphen                     | € 188.270           | € 130.942    | € 36.432     | € 20.896      |
| Steenbergen                 | € 99.324            | € 84.915     | € 0          | € 14.410      |
| Tilburg                     | € 2.319.186         | € 1.780.620  | € 429.850    | € 108.716     |
| Waalwijk                    | € 374.300           | € 296.345    | € 44.875     | € 33.080      |
| Werkendam                   | € 146.894           | € 126.170    | € 0          | € 20.724      |
| Woensdrecht                 | € 186.228           | € 148.740    | € 18.205     | € 19.283      |
| Woudrichem                  | € 54.711            | € 44.301     | € 0          | € 10.410      |
| Zundert                     | € 163.565           | € 115.028    | € 16.344     | € 32.194      |
| <b>SUBTOTAAL GEMEENTEN</b>  | <b>€ 11.805.882</b> | € 8.966.143  | € 2.119.739  | € 720.000     |
| Provincie                   | € 10.503.345        | € 6.051.620  | € 3.971.725  | € 480.000     |
| Provincie: milieumetingen   | € 610.000           | € 610.000    |              |               |
| <b>SUBTOTAAL DEELNEMERS</b> | <b>€ 22.919.227</b> | € 15.627.762 | € 6.091.464  | € 1.200.000   |

**Omzetraming overige opdrachtgevers op basis van bestaande contracten RMD:**

| <b>Overige opdrachtgevers</b>               | <b>FTE</b> |    |                  |
|---------------------------------------------|------------|----|------------------|
| GGD BUREAU GEZONDHEID, MILIEU&VEILIGHEID    | 0,2        |    |                  |
| AAFM Facility Management                    | 0,1        |    |                  |
| MINISTERIE VAN INFRASTRUCTUUR EN MILIEU     | 0,0        |    |                  |
| SAVER NV                                    | 0,0        |    |                  |
| POM Antwerpen                               | 1,1        |    |                  |
| HAVENSCHAP MOERDIJK                         | 0,1        |    |                  |
| PROVINCIE ZUID-HOLLAND                      | 0,1        |    |                  |
| REGIO WEST-BRABANT (RWB / WEST BRABANTHUIS) | 1,4        |    |                  |
| RMB                                         | 0,0        |    |                  |
| Veiligheidsregio Zeeland                    | 0,5        |    |                  |
| VEILIGHEIDSREGIO M-W-BRABANT                | 0,0        |    |                  |
| Diversen                                    | 0,1        |    |                  |
|                                             | <b>3,7</b> | 85 | <b>€ 427.890</b> |

**Volumeraming verzoektaken, opdrachten en projecten op basis van afname bij RMD:**

| Jaar                                                | RMD prognose<br>2012 in uren,<br>niet VTH | Opgave<br>werkprogramma<br>OMWB | Opgave<br>met<br>correctie<br>(95%) | Saldo in<br>uren | FTE |
|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------|------------------|-----|
| <b>Deelnemers RMD</b>                               |                                           |                                 |                                     |                  |     |
| GEMEENTE AALBURG                                    | 297                                       | 355                             | 337                                 |                  |     |
| GEMEENTE BERGEN OP ZOOM                             | 9.485                                     | 4875                            | 4631                                | 4.854            |     |
| GEMEENTE GEERTRUIDENBERG                            | 752                                       | 1273                            | 1209                                |                  |     |
| GEMEENTE HALDERBERGE                                | 1.455                                     | 470                             | 447                                 | 1.008            |     |
| GEMEENTE MOERDIJK                                   | 4.928                                     | 2266                            | 2153                                | 2.776            |     |
| GEMEENTE ROSENDAAL                                  | 4.938                                     | 2811                            | 2670                                | 2.268            |     |
| GEMEENTE RUCPHEN                                    | 653                                       | 447                             | 425                                 | 229              |     |
| GEMEENTE WOENSRECHT                                 | 1.786                                     | 0                               | 0                                   | 1.786            |     |
|                                                     |                                           |                                 |                                     | <b>12.920</b>    | 9,6 |
| <b>Niet-deelnemers Midden- en West-<br/>Brabant</b> |                                           |                                 |                                     |                  |     |
| GEMEENTE BAARLE-NASSAU                              | 190                                       | 0                               | 0                                   | 190              |     |
| GEMEENTE WERKENDAM                                  | 198                                       | 0                               | 0                                   | 198              |     |
|                                                     |                                           |                                 |                                     | <b>388</b>       | 0,3 |

**BRIEFVORM**

College xxx  
Xxx  
Xxx  
Xxx

**Onderwerp: Zienswijzen op de ontwerpbegroting 2013 van de  
Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant**

Geacht college,

Hierbij bieden wij u aan de ontwerpbegroting 2013 van de OMWB. Het verzoek is om deze voor de inbreng van zienswijzen door te zenden naar uw gemeenteraad / provinciale staten en daarbij gebruik te maken van de bij deze brief gevoegde toelichting. De termijn voor inbreng van zienswijzen is minimaal 6 weken en in het PHO van 14 november is voor de ontwerpbegroting 2013 een termijn vastgelegd van 10 werkweken. Graag ontvangen wij eventuele zienswijzen uiterlijk vrijdag 1 maart 2013.

Het Dagelijks Bestuur van de OMWB zal op basis van de binnengekomen zienswijzen een advies uitbrengen aan het Algemeen Bestuur.

Ter kennisname bieden wij u tevens de meerjarenraming 2014-2016 aan.

Hoogachtend,

Berend de Vries  
Voorzitter stuurgroep OMWB

## **Toelichting**

### **1. Inleiding**

Op 12 december 2012 heeft de oprichting plaatsgevonden van de Gemeenschappelijke Regeling Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant (OMWB). Dit samenwerkingsverband van de provincie Noord-Brabant en 26 gemeenten heeft als doel om taken uit te voeren op het gebied van het omgevingsrecht en om als verlengstuk van het lokaal en provinciaal bestuur een bijdrage te leveren aan een leefbare en veilige werk- en leefomgeving.

Het Algemeen Bestuur heeft ingestemd met de concept ontwerpbegroting 2013 en kennisgenomen van de meerjarenraming 2014-2016. De ontwerpbegroting 2013 van de OMWB wordt aan de Gemeenteraad en Provinciale Staten voorgelegd zodat deze hun zienswijzen naar voren kunnen brengen. In artikel 35 van de Wet gemeenschappelijke regelingen is geregeld dat er minimaal zes weken zijn voor het inbrengen van zienswijzen. Het Portefeuillehoudersoverleg van de OMWB heeft ingestemd om deze termijn te verlengen naar 10 werkweken voor de ontwerpbegroting 2013. Dit betekent dat de zienswijzen uiterlijk 1 maart 2013 kenbaar moeten worden gemaakt voordat de begroting 2013 aan het Algemeen Bestuur ter vaststelling wordt aangeboden in haar vergadering op 3 april 2013.

De data voor vaststelling van begroting 2013 wijken af van de artikelen in de gemeenschappelijke regeling OMWB. De reden is dat in het oprichtingsjaar 2012 eerdere aanlevering van de begroting niet mogelijk was. In haar oprichtingsvergadering op 12 december 2012 heeft het Algemeen Bestuur de directeur van de OMWB mandaat gegeven om uitgaven te kunnen doen binnen de vastgestelde begrotingskaders. Dit is noodzakelijk om de OMWB op 1 januari 2013 van start te laten gaan.

De Gemeenteraden en Provinciale Staten van de deelnemers worden uitgenodigd om gebruik te maken van de mogelijkheden om zienswijzen kenbaar te maken op de ontwerpbegroting 2013 van de OMWB.

### **2. Beleidsmatige context**

De vorming van de OMWB volgt de landelijke afspraken die zijn gemaakt over het laten ontstaan van een 30-tal uitvoeringsdiensten voor de milieutaken vergunningverlening, toezicht en handhaving (VTH) van provincies en gemeenten en op termijn rijkstaken. Daarbij zijn zes uitvoeringsdiensten aangewezen waarvan de OMWB er één van is om taken te verzorgen voor complexe bedrijven (bedrijven die vallen onder besluiten BRZO en IPPC chemisch). De bevoegdheden blijven bij de bestuursorganen en worden niet overgedragen. De redenen voor de vorming van uitvoeringsdiensten:

- Verminderen van de versnippering in de uitvoering van de VTH taken om eenduidiger en effectiever te kunnen optreden tegen slecht naleefgedrag
- Versterken van kritieke massa, expertise en deskundigheid door het bundelen van personeel in één organisatie
- Creëren 'level playing field' voor burgers en bedrijven met een gelijke benadering en behandeling
- Centraal punt die de uitwisseling van milieuinformatie en afstemming in optreden verzorgt tussen bestuursrecht en strafrecht

In aanvulling op de landelijke afspraken en kaders zijn er voldoende voordelen waardoor de OMWB meerwaarde heeft voor de deelnemers:

- Kwaliteitsverhoging: Een van de voordelen van het bundelen van krachten in de OMWB is de verzameling van deskundige medewerkers, waardoor voor de organisatie als geheel de kwaliteit beter is dan in de gescheiden situaties. De OMWB is in staat tot het verder optimaliseren van de werkprocessen, het versterken van het delen van kennis en de ruimte die ontstaat om expertise verder te ontwikkelen.

- Efficiënt inzetten van de financiële middelen: De inrichting van de omgevingsdienst biedt kansen om een maximale doelmatigheid te bereiken. Daardoor zal een gedeelte van de noodzakelijke kwaliteitsverbetering uit de doelmatigheidswinst kunnen worden betaald.
- Grotere garantie continuïteit: Door de kritische massa is de garantie op continuïteit voor de afzonderlijke deelnemers groter dan in de situatie voor de inrichting van de OMWB
- Objectieve besluiten: Het voordeel van enige afstand tussen bevoegd gezag en uitvoering is dat politieke belangen en afwegingen worden losgemaakt door de afstand, zodat objectieve toepassing van de regels gemakkelijker wordt gerealiseerd. Daarnaast wordt vanuit de "klant" (burger of bedrijf) gemakkelijker zichtbaar dat "gelijke monniken gelijke kappen" wordt toegepast; hetgeen de consequenties van de besluitvorming makkelijker te accepteren maakt. Deze "objectiviteit" in de beeldvorming bij de burger helpt ook bij het versterken van het vertrouwen van de burger in haar overheid en de ervaren veiligheid in de leefomgeving.
- Efficiënter en effectiever: Bij een geslaagde transitie zal op termijn ook voor de eigenaren het effect van maximale afstemming en efficiënte bedrijfsprocessen leiden tot of een lagere kostprijs of een verhoging van de kwaliteit zonder extra kosten.
- Versterking keten: Het werkkterrein raakt vele spelers, voor de burger en de bedrijven is een integrale aanpak plezieriger dan een versnipperde. Naast het werken aan integraliteit binnen de verantwoordelijkheid van de OMWB dient ook gewerkt te worden aan integraliteit in relatie met ketenpartners. Dit is gemakkelijker tot stand te brengen vanuit de organisatie OMWB dan vanuit elke deelnemer afzonderlijk. Minimaal mag verwacht worden dat er betere afspraken tot stand komen door deze bundeling van krachten en dat de investering om deze afspraken te realiseren en te effectueren beperkter is dan wanneer elk van de deelnemers dit zelfstandig dient te doen.

De provincie en de gemeenten willen met de OMWB een ambitieuze organisatie neerzetten die wordt gekenmerkt door excellente dienstverlening. Een innovatieve organisatie waarbij middelen efficiënt worden ingezet, een garantie voor continuïteit aanwezig is en die bijdraagt aan verhoging van kwaliteit tegen zo laag mogelijke kosten. Het wordt een robuuste organisatie die gezaghebbend is en voor de complexe bedrijven (BRZI, IPPC chemisch) een autoriteit kan zijn. De OMWB is een verlengstuk van het bevoegd gezag en is van en voor de deelnemers.

### **3. Begroting 2013**

#### *Lasten en baten*

De staat van lasten en baten is opgenomen in de begroting. Er is tevens een doorkijk gegeven in de meerjarenraming. De lasten zijn gebaseerd op de omschreven kostenposten. Voor de raming van de personeelskosten is gebruik gemaakt van de opgaven van de deelnemers over de instroom van medewerkers en de bijbehorende salarisschalen. Daarbij zijn enkele correcties doorgevoerd om te kunnen anticiperen op afspraken in het sociaal beleidskader. De personeelskosten worden definitief berekend na afronding van de plaatsing van het personeel en via een begrotingswijziging doorgevoerd.

De baten zijn gebaseerd op de werkprogramma's van de deelnemers (opgaven van af te nemen taken) en op contractafspraken met niet-deelnemers. Een eventueel te realiseren omzet moet worden behaald door opdrachten van incidentele verzoektaken door de deelnemers. De deelnemers zijn overeengekomen om de OMWB als een

prefered supplier te beschouwen voor taken op het gebied van het omgevingsrecht en om de OMWB in de gelegenheid te stellen een aanbieding te doen voor de uitvoering van taken als deze niet door de deelnemers in eigen beheer worden uitgevoerd. De raming voor de post te realiseren omzet neemt toe in 2015. De reden is dat het effect van de efficiëntietaakstelling is dat met dezelfde medewerkers meer omzet wordt gerealiseerd óf dat dezelfde omzet met een lagere personele bezetting wordt gerealiseerd. Begin 2013 wordt een Plan van Aanpak opgesteld en aangeboden aan de gemeenteraden en provinciale staten waarin de invulling en effecten van de efficiëntietaakstelling zijn beschreven. Dit kunnen de deelnemers betrekken bij hun kaderbrief. Vervolgens zal ook een actuele meerjarenraming worden opgesteld. De OMWB zal door de deelnemers overgedragen vacatures niet invullen om zo een flexibele schil te laten ontstaan voor het kunnen opvangen van eventuele fluctuaties in de omzet en de effecten van de efficiëntietaakstelling.

#### *Start, transitie en efficiëntietaakstelling*

De OMWB is een nieuwe organisatie die op 1 januari 2013 van start gaat. In de begroting is rekening gehouden met het feit dat de nieuwe organisatie in het eerste jaar te maken krijgt met het inwerken van de nieuwe medewerkers. In de meerjarenraming is geanticipeerd op de transitie om de efficiëntietaakstelling te kunnen realiseren. De benodigde tijdsinzet van de medewerkers is in de begroting voorzien. Vanaf 2015 is een efficiëntietaakstelling doorgevoerd van 3% kostenreductie per jaar.

#### *Vergoeding werkplekken*

De OMWB is volledig ingericht volgens de principes van het nieuwe werken. Qua huisvesting betekent dit dat er een centrale kantoorlocatie is, dat de medewerkers gebruikmaken van werkplekken bij de deelnemers en beschikken over faciliteiten om 'thuis en onderweg' te kunnen werken. De OMWB verstrekt een vergoeding voor het gebruik van de werkplekken bij de deelnemers. Het betreft een vergoeding van € 5.400 per fulltime benutte werkplek. Het totale budget in de begroting 2013 voor het vergoeden van werkplekken bedraagt € 529.200.

#### *Tariefmiddeling en inbreng startkapitaal voor een bestemmingsreserve*

De uurtarieven van de OMWB fluctueren in de periode 2013-2016. Dit komt door de effecten van de start en transitie van de nieuwe organisatie en de efficiëntietaakstelling vanaf 2015. De deelnemers hebben ingestemd met het hanteren van een gemiddeld uurtarief in de periode 2013-2016 om mogelijke bijstelling van het afnamevolume van opdrachtgevers te voorkomen. Het kan zijn dat opdrachtgevers – indien dat wettelijk mogelijk is – taken doorschuiven van jaren met een hoger uurtarief naar jaren met een lager uurtarief. Dit zorgt voor bezettingsproblemen bij de OMWB.

De consequentie van het gemiddeld tarief is dat de OMWB zonder flankerende maatregelen in 2013 een negatief exploitatiesaldo heeft: het in rekening gebrachte tarief is lager dan nodig is om de kosten te dekken. Dit wordt gecompenseerd in latere jaren. De OMWB mag een negatief saldo ramen als dit gedekt is uit een reserve. Dit betekent dat de deelnemers moeten zorgen voor het inbrengen van startkapitaal met een omvang van € 2 miljoen om een bestemmingsreserve te vormen voor het opvangen van de financiële effecten van het middelen van het uurtarief. Zonder bestemmingsreserve is de OMWB genoodzaakt om de jaarlijkse uurtarieven in rekening te brengen en dit leidt tot een hoger uurtarief in 2013.

Er wordt nagegaan of één/enkele van de deelnemers mogelijkheden heeft om het benodigde startkapitaal in te brengen. Anders zullen de deelnemers gezamenlijk moeten zorgdragen voor het startkapitaal. Daarbij wordt als suggestie aan de deelnemers meegegeven om gebruik te maken van de éénmalige rijksbijdrage 'transitiekosten RUDs' die landelijk € 25 miljoen bedraagt en voor de deelnemers circa € 1,5 miljoen (een exacte berekening wordt nog gemaakt op basis van de toevoeging in Provincie- en Gemeentefonds). De eventuele consequenties van een besluit van het Algemeen Bestuur over het inbrengen van startkapitaal zal kenbaar worden gemaakt aan de gemeenteraden en provinciale staten.

#### *Risico's en weerstandsvermogen*

In de begroting zijn alle structurele verplichtingen opgenomen die zijn voorzien. Er kunnen zich onvoorziene tegenvallers voordoen in de exploitatie van de OMWB. Het risico van dergelijke tegenvallers kan worden opgevangen door het weerstandsvermogen van de OMWB.

Bij de start van de OMWB zal het weerstandsvermogen bestaan uit een bestemmingsreserve egalisatie uurtarief (zie het voorgaande punt). Verder is er nog geen sprake van een algemene reserve, een positief geraamd exploitatiesaldo of stille reserves. De begroting kent een post onvoorzien met een omvang van ruim € 180.000 voor het doen van onvoorziene uitgaven. Tenslotte is er in 2013 een opbouw van een egalisatievoorziening voor de huurkosten.

#### *Risicodragers*

De provincie Noord-Brabant en de 26 gemeenten zijn eigenaar van de OMWB. De eigenaren zijn tevens risicodrager voor negatieve exploitatieresultaten.

#### **4. Mogelijke invulling zienswijze**

Aan de gemeenteraad en provinciale staten wordt gevraagd om te komen tot zienswijzen ten aanzien van de begroting 2013. De meerjarenraming 2014-2016 wordt ter kennisname aangeboden. Daarbij wordt aangereikt om de zienswijzen als volgt in te vullen:

- De begroting 2013 voor kennisname aan te nemen
- De collegevertegenwoordiger - die tevens bestuurslid is in het Algemeen Bestuur van de gemeenschappelijke regeling OMWB – verzoeken u tussentijds te laten informeren over financiële ontwikkelingen en begrotingswijzigingen
- De OMWB te vragen bij de kaderbrief voor 2014 een Plan van Aanpak beschikbaar te hebben waarin het tempo en de omvang van de efficiëntietaakstelling van de OMWB nader is gespecificeerd

#### **Bijlagen**

- Ontwerpbegroting 2013 en meerjarenraming 2014-2016 OMWB