

Antwoorden op de gestelde raadvragen naar aanleiding van de behandeling van de kadernota 2023 ODBN.

1 Hoe is het uurtarief opgebouwd? Eerder was het uurtarief € 80,- en nu € 105,00.

In de oorspronkelijke begroting 2018 is gerekend met een gemiddeld tarief van € 80,-. Hierop heeft in over 2018 nog een inhaalslag plaatsgevonden aangezien de tarieven uit de oorspronkelijke begroting 2018 niet kostendekkend bleken. Daarop kwam het gemiddelde tarief 2019 op € 95,- uit. Vanaf dat moment is het tarief steeds geïndexeerd voor de lonen – en prijzen. Hiervoor is gebruikt gemaakt van de cijfers uit de Macro Economische Verkenning van het CPB of de daadwerkelijke CAO-effecten. In de Kadernota 2023 zijn bijvoorbeeld de effecten van de CAO 2021/2022 verwerkt, inclusief de 6 extra verlofdagen die in deze CAO opgenomen zitten. Naast deze CAO-ontwikkeling heeft de ODBN de mogelijkheid gezien om het tarief structureel te verlagen door een aantal posten in de begroting structureel te verlagen, hiermee wordt de prijsstijging als gevolg van de nieuwe CAO grotendeels door de ODBN zelf opgevangen.

Het grootste deel van tarief bestaat uit de looncomponent voor de medewerker. Daarop zit een opslag voor de overhead om de kosten voor ondersteunende diensten en het management te bekostigen.

2 Hoe is het percentage overhead?

Er zijn verschillende definities van overhead, in de jaarrekening 2021 rapporteren we de volgende kpi's:

KPI	norm	realisatie		
	2021	2019	2020	2021
Formatie overhead	22-24%	21%	23%	23%
Aandeel kosten overhead personeel	25%	22%	24,5%	24,4%
Aandeel kosten overhead totaal	Max 37%	31%	33%	33,2%

De ODBN kiest er voor om verschillende definities te gebruiken om haar deelnemers zo breed mogelijk te informeren. Voor onszelf zijn deze definities niet direct van belang. Ze zijn wel van belang om Omgevingsdiensten met elkaar te kunnen vergelijken.

De overhead stijgt licht maar de realisatie blijft nog steeds binnen de afgesproken normen en het streven van de ODBN is om deze zo laag mogelijk te houden. In de realisatie zijn er een aantal vacatures binnen de overhead ingevuld. Hiervoor was al geld in de begroting gereserveerd, maar als er geen invulling is zijn er ook geen realisatiekosten. Daarnaast zijn de kosten voor ICT de afgelopen jaren gestegen zijn. Vooral licentiekosten zijn daarin een groot item, maar ook uitgaven om te voldoen aan wet- en regelgeving nemen toe.

3 Is er een benchmark van de ODBN met de andere OD's?

In november 2020 is de benchmark tussen de 3 Brabantse omgevingsdiensten gepresenteerd in het Algemeen Bestuur van de ODBN. Zie bijgaande stukken. Hierin is te zien dat op voorcalculatorische basis de tarieven misschien uit elkaar lopen, maar dat op nacalculatorische basis er geen grote verschillen in het tarief meer te constateren zijn. Het gemiddelde tarief waar in de begroting mee gerekend wordt, is ook niet het daadwerkelijke tarief dat gefactureerd wordt. Uiteindelijk worden de afgenomen diensten afgerekend op basis van het werkelijk aantal uren * het functietarief van de betreffende medewerker.