

Bijlage 4. Leges Titel 2 Omgevingsvergunning

Tabel: kostenonderbouwing leges omgevingsvergunning 2015



Toelichting tabel kostenonderbouwing:

Kosten voor intake aanvragen, vooroverleg, behandeling aanvragen, toezicht en BTW zijn toerekenbaar (100 %). Kosten voor handhaving, bezwaar en beroep, voorlichting en beleidsvoorbereiding zijn niet toerekenbaar (0 %). De opbrengsten zijn de leges met daarop de perceptiekosten in mindering gebracht.

Verhaalbaar zijn de controletaken die plaatsvinden in het kader van het proces van de vergunningverlening en het tot stand brengen van de situatie waarop het vergunningsverzoek betrekking heeft. Dit betreft het toezicht vanaf aanvraag vergunning tot gereed bouw.

De splitsingen van de mengposten is gemaakt op grond van inschatting van tijdsbesteding door deze medewerkers (vastgelegd in een urenbegroting van de afdeling). Tevens schrijven zij hun uren op verschillende producten. Hierdoor bouwen wij realisatiecijfers op waarmee wij de splitsing in de toekomst zo nodig kunnen aanpassen.

Tabel: mutaties verhaalbare kosten omgevingsvergunning 2015

Activiteit	Som van Verhaalbaar 2014	Som van Verhaalbaar 2015	Som van Verschil verhaalbaar
Beleidsvoorbereiding	0	0	0
Bezwaar en beroep	0	0	0
Handhaving	0	0	0
Leges opbrengsten	-1.095.977	-1.004.947	91.031
Perceptiekosten	40.960	40.049	-910
Toerekenbare BTW	71.578	60.901	-10.678
Vergunningverlening	883.871	799.580	-84.291
Voorlichting	0	0	0
Handhaving & Toezicht sloopmeldingen		0	0
Behandelen sloop- en gebruiksmeldingen		0	0
Toezicht	99.570	104.690	5.120
	2	274	272
	2	274	272
KOSTENDEKKENDHEID	100,0%	100,0%	

Toelichting op mutaties verhaalbare kosten:

Ten opzichte van de verhaalbare kosten 2014 zijn er voor 2015 een aantal mutaties doorgevoerd. Deze mutaties zijn opgenomen in bovenstaande tabel. Deze mutaties maken onderdeel uit van de begroting 2014. De belangrijkste wijzigingen worden hieronder toegelicht.

1. Vergunningverlening: Ten opzichte van 2014 worden minder inhuur en minder uren eigen personeel voor vergunningverlening geraamd a € 83.160. Daarnaast zijn er overige kleine mutaties a € 1.131 minder kosten. Totale mutatie is € 84.291 minder kosten.
2. Toerekenbare BTW: Ten opzichte van 2014 wordt er minder toerekenbare BTW geraamd. Dit wordt veroorzaakt door de lagere inhuurraming voor vergunningverlening.

Toelichting op mutaties verhaalbare opbrengsten:

Als wij de bouwsommen van alle aangekondigde bouwplannen voor 2015 optellen dan komen wij op ruim € 48 miljoen aan bouwsom. Op de verwachte opbrengsten van 2013 en 2014 hebben wij een correctie van respectievelijk 10 % en 25 % toegepast om tot een meer realistische raming van de opbrengsten te komen. Deze correctie kwam voort uit ervaringen van de afgelopen jaren van wat er gerealiseerd wordt aan leges bouwzaken ten opzichte van oorspronkelijke raming. De correcties 2013 en 2014 hebben wij bepaald door de gemiddelde afwijking van de 3 voorgaande jaren van de realisatie/prognose ten opzichte van de verwachte opbrengsten te nemen. Als wij deze systematiek toepassen op de verwachte opbrengsten 2015, dan is een correctie van 45 % nodig. Wij vinden dit een te grote correctie, omdat wij denken dat 2013 en 2014 uitschieters waren. Wij verwachten dat in 2015 meer dan 55 % van de aangekondigde bouwplannen daadwerkelijk gerealiseerd worden. Wij denken dat de 2013 en 2014 uitgestelde plannen deels in 2015 worden gerealiseerd.

Wij passen een correctie op de verwachte bouwsom van 35% toe. De correctie is een gemiddelde van de realisatie van de jaren 2011, 2012 en 2013 en de prognose 2014. Hierin is tevens inbegrepen de teruggave van leges als aanvraag wordt ingetrokken door aanvrager. Dit laatste komt in een beperkt aantal gevallen voor.

	Gemiddelde afwijking laatste 3 jaren	Toegepaste correctiepercentages	Realisatie/Prognose afwijking
2013	-9%	-10%	-54%
2014	-25%	-25%	-55%
2015	-45%	-35%	

De reden om een hogere correctie toe te passen ten opzichte van de correctie 2014 is dat wij enerzijds zien dat vanuit de historie onze eerdere correcties te laag waren (er is in werkelijkheid nog minder gerealiseerd) en anderzijds zijn wij steeds meer afhankelijk voor de opbrengsten van minder bouwplannen met hogere bouwsommen per aangevraagde vergunning. Dit laatste maakt dat er meer kans op niet realiseren van vooraf verwachte opbrengsten is.

Totaal verwachte bouwsom		48.267.500
Correctie	- 35%	- 16.893.625
Totaal geraamde bouwsom		31.373.875
Totaal geraamde aantal aanvragen		131

Om de omgevingsvergunning 100 % kostendekkend te krijgen is een tarief mutatie van 1,50% noodzakelijk. De tarieven voor welstand 2015 nemen wij over uit de tarieventabel 2015 van Libau. De tarieven Libau zijn ongewijzigd ten opzichte van 2014. In de onderstaande tabel worden de aantallen doorgerekend op basis van gewijzigd tarief 2015.

Tabel: aantallen doorgerekend op basis van gewijzigd tarief 2015

Subactiviteit	Hoeveelheid 2014	Prijs 2014	Raming 2014	Hoeveelheid 2015	Prijs 2015	Raming 2015	Verschil prijs %
Activiteit Kap	170	-38,90	-6.613	170	-39,48	-6.712	1,50%
Activiteit Aanleg	5	-292,80	-1.464	5	-297,19	-1.486	1,50%
Activiteit Inrit/Uitweg	7	-19,80	-139	20	-20,10	-402	1,50%
Activiteit Vooroverleg	70	-94,40	-6.608	70	-95,82	-6.707	1,50%
Activiteit Slopen	3	-443,70	-1.331	2	-450,36	-901	1,50%
Activiteit Bouw 1e schijf	20.319.750	-3,41%	-692.903	15.686.938	-3,46%	-542.768	1,47%
Activiteit Bouw 2e schijf	5.849.625	-2,76%	-161.450	6.588.514	-2,80%	-184.478	1,45%
Activiteit Bouw 3e schijf	4.618.125	-2,30%	-106.217	3.137.388	-2,33%	-73.101	1,30%
Activiteit Bouw 4e schijf		-1,38%	0	5.961.036	-1,40%	-83.455	1,45%
Activiteit Welstand variabel	21.551.250	-0,25%	-53.878	21.961.713	-0,25%	-54.904	0,00%
Activiteit Welstand vast	140	-60,50	-8.470	100	-60,50	-6.050	0,00%
Activiteit Gebruik		-236,19		5	-239,73	-1.199	1,50%
Activiteit RO (laag tarief)	54	-277,35	-14.977	40	-281,51	-11.260	1,50%
Activiteit RO (midden tarief)	54	-443,69	-23.959	40	-450,35	-18.014	1,50%
Activiteit RO (hoog tarief)	27	-665,49	-17.968	20	-675,47	-13.509	1,50%
			-1.095.977			-1.004.947	