

## raadsmededeling

onderwerp	Beantwoording Motie nr 11 van Hart voor Oegstgeest dd 28 juni 2018 "Informereren raad trend kostendekkendheid bouwleges".
zaaknummer	Z/18/116406/233409
portefeuillehouder	M. Huizing
team	Bedrijfsondersteuning
opgesteld door	P. Roosendaal
datum voorstel	30 oktober 2018



Geachte raad,

**mededeling** | Op 28 juni 2018 heeft uw raad unaniem de motie nr 11 "Informereren raad trend kostendekkendheid bouwleges" aangenomen. De motie vraagt om voor de begroting 2019 te worden geïnformeerd over de toename in kostendekkenheid en over de stijging van de bouwlegestarieven. Tevens wordt gevraagd per begrotingscyclus over de begrote en gerealiseerde kosten en kostendekkendheid van de bouwleges te rapporteren. Hierbij informeren wij u per vraag over de afdoening van de motie.

*1. Voor de begroting 2019 – 2022 de raad te melden:*

*a. Of en hoe de in het coalitieakkoord benoemde trendmatige stijging in inkomsten leidt tot een toename in kostendekkendheid van bouwleges.*

**Antwoord:**

De kostendekkendheid is de totale inkomsten aan bouwleges als percentage van de kosten. De kosten bestaan uit directe variabele en vaste kosten en een toerekening van indirecte kosten (overhead). De toerekening wordt vooraf gecalculeerd op basis van een verwacht bouwvolume. In het coalitieakkoord is een stijging in inkomsten t.o.v. de perspectiefnota opgenomen. Deze stijging wordt veroorzaakt door zowel hogere tarieven als een hoger verwacht bouwvolume dan in de perspectiefnota is opgenomen.

In de concept-begroting 2019 – 2022 worden t.o.v. het coalitieakkoord de legestarieven extra en versneld verhoogd. Dit leidt tot hogere inkomsten en een hogere kostendekkendheid. Daarnaast is voorgesteld de kosten van het Digitaal Stelsel Omgevingswet te activeren waardoor deze kosten meer verspreid worden. Dit heeft een positief effect op de (noodzakelijke) tariefstijging. Daartegenover is om het opbrengstrisico te beperken de verwachte volumegroei verlaagd. Dit leidt tot lagere inkomsten en een lagere kostendekkendheid. Verder zijn de toerekenbare kosten van overhead in de begroting 2019 hoger dan verwacht ten tijde van het coalitieakkoord. Dit heeft een negatief effect op de kostendekkendheid.

Dit alles leidt tot de volgende percentages van kostendekkendheid in de begroting 2019-2022:

2019: 59,8 %  
2020: 66,9 %  
2021: 73,6 %  
2022: 80,0 %

De uiteindelijke kostendekkendheid wordt bepaald door het werkelijke volume en de vooraf bepaalde toerekening van overhead. In de evaluatie van de financiële verordening willen we bekijken of een egalisatievoorziening voor legestarieven kan worden ingesteld. Daarmee kunnen we

ontvangen leges boven het kostenniveau gebruiken om in te zetten in jaren dat de ontvangen leges lager zijn dan het kostenniveau. De boven kostenniveau ontvangen leges blijven daarmee altijd ten goede komen aan het beperken van de legestarieven.

*b. Hoe deze stijging zich vertaalt in de bouwlegestarieven.*

Antwoord:

De bouwlegestarieven stijgen naar verwachting met:  
2019: 27,7 % (is verwerkt in het voorstel legesverordening)  
2020: 21,0 %  
2021: 18,0 %  
2022: 8,8 %

Periodiek monitoren we de realisatie en verwachtingen van de opbrengsten bouwleges. De jaarlijkse voorstellen voor de hoogte van de bouwleges stemmen we hierop af. Uw raad stelt de tarieven jaarlijks vast

*2. Per begrotingscyclus de raad te melden*

*a. Wat de begrote en gerealiseerde jaarlijkse kosten zijn voor de gemeentelijke activiteiten die leiden tot het heffen van bouwleges.*

*b. Wat de begrote en gerealiseerde kostendekkendheid is van de bouwlegestarieven.*

Antwoord:

Ieder jaar worden de begrote en gerealiseerde jaarlijkse kosten voor gemeentelijke activiteiten die leiden tot het heffen van bouwleges opgenomen zowel in de begroting als de jaarrekening. Dit geldt ook voor het percentage kostendekkendheid.

bijlage(n) | Motie nr. 11 dd 28 juni 2018 "Informerend raad trend kostendekkendheid bouwleges".

Burgemeester en wethouders van Oegstgeest



de secretaris  
H.A. Leegstra



de burgemeester  
E.R. Jaensch