

Concept
Begroting 2010

Milieudienst Regio Alkmaar

Alkmaar, 2 april 2009

Inhoudsopgave

| | |
|---|-----------|
| 1. AANBIEDINGSBRIEF | 3 |
| 2. WAT WILLEN WE BEREIKEN | 5 |
| ONTWIKKELINGEN | 5 |
| 3. WAT GAAN WE ERVOOR DOEN | 8 |
| <i>Capaciteit</i> | 8 |
| <i>Groei</i> | 8 |
| <i>Activiteiten</i> | 8 |
| <i>Declarabele uren</i> | 9 |
| 4. WAT MAG HET KOSTEN | 11 |
| <i>Financiële begroting</i> | 11 |
| <i>Ontwikkeling bijdrage deelnemende gemeenten</i> | 11 |
| <i>Differentiatie uurtarief</i> | 11 |
| 5. PARAGRAFEN | 12 |
| <i>Weerstandsvermogen</i> | 12 |
| <i>Bedrijfsvoering</i> | 13 |
| <i>Investeringsbeleid</i> | 13 |
| <i>Informatievoorziening en automatisering</i> | 13 |
| <i>Beleid betreffende reserves en voorzieningen</i> | 13 |
| <i>Financiering</i> | 13 |
| <i>EMU Saldo</i> | 14 |

1. Aanbiedingsbrief

Voor u ligt de begroting voor 2010. Deze is opgesteld in een periode waarin de eerste vruchten worden geplukt ná de verbeteringen die zijn doorgevoerd als gevolg van de bedrijfsdoorlichting in 2007. De MRA is weer financieel gezond. De organisatie is slagvaardiger en de klanten worden bediend met informatie en producten 'op maat'. In 2008 is het businessplan 2008-2018 opgesteld dat de leidraad biedt voor de komende jaren. Belangrijke thema's voor de komende jaren zijn: klanttevredenheid en groei. We willen aantrekkelijk zijn als samenwerkingspartner op het gebied van milieu en duurzaamheid en willen hiervoor klantgerichte oplossingen bieden. Ook voor nieuwe klanten.

De MRA wil groei bereiken door de bestaande dienstverlening te intensiveren, maar deze ook aan te bieden aan andere partijen in Noord-Holland Noord.

De begroting van de MRA wordt opgesteld conform de eisen die vastgelegd zijn in de gemeenschappelijke regeling, de dienstverleningsovereenkomsten met de deelnemende gemeenten en de financiële verordening met in acht name van de regels die voortvloeien uit het Besluit Begroting en Verantwoording.

De begroting volgt het stramien van de volgende vragen: Wat willen we bereiken? Wat gaan we ervoor doen? Wat mag het kosten? In de begroting wordt eerst weergegeven welke ontwikkelingen de MRA verwacht op het terrein van milieu en duurzaamheid. In het kort wordt daarna weergegeven wat de MRA gaat doen. Onze inspanningen worden in uren uitgewerkt per hoofdactiviteit. Vervolgens wordt weergegeven wat dit kost en welke baten hier tegenover moeten staan, resulterend in een uurtarief.

De begroting van de MRA verschijnt vroeg in het jaar. Dit stelt de gemeente in staat om de kosten voor de uitvoering van milieutaken in de eigen begroting op te nemen. Later in het jaar wordt nadere invulling gegeven aan de werkzaamheden die de MRA verricht voor de aangesloten gemeenten in de milieuprogramma's.

In de begroting wordt uitgegaan van bestaand beleid. De ontwikkelingen met betrekking tot de omgevingsdiensten zijn in deze begroting buiten beschouwing gelaten. Indien de ontwikkelingen zullen leiden tot concrete veranderingen zal de MRA in overleg met de deelnemende gemeenten aanpassingen doen en de consequenties hiervan kenbaar maken.

De bijdrage van de deelnemende gemeenten wordt geïndexeerd met het percentage dat regionaal wordt gehanteerd voor gemeenteschappelijke regelingen. Deze is voor 2010 vastgesteld op 2,25 procent.

Wij verzoeken de aangesloten gemeenten de bedragen die in tabel 1 worden genoemd in hun begroting op te nemen voor uitvoering van vaste milieutaken door de MRA. Hierin zijn geen bedragen opgenomen voor financiering van opdrachten buiten de dienstverleningsovereenkomsten.

Tabel 1 Vaste bijdrage deelnemende gemeenten in 2010

| Gemeente | Uren | Bedrag in € |
|------------------------|---------------|-------------|
| Alkmaar ¹ | 8.840 | 695.957 |
| Bergen | 7.250 | 570.780 |
| Castricum ¹ | 5.091 | 400.806 |
| Graft – De Rijk | 2.573 | 202.567 |
| Heiloo | 4.021 | 316.566 |
| Schermer | 2.781 | 218.944 |
| | 30.556 | 2.405.620 |

Naast deze opbrengsten uit de milieuprogramma's heeft de MRA de ambitie om in 2010 € 577.815 opbrengsten te behalen uit extra opdrachten (realisatie 2008: € 313.000). De MRA wil extra opbrengsten halen uit alle hoofdactiviteiten.

We zullen producten leveren maar ook mensen die voor bepaalde periode, specifieke werkzaamheden zullen uitvoeren. De samenwerking met de overige milieudiensten in de regio zal, mede gezien de politieke wens voor regionale samenwerking, worden geïntensiveerd. Met de extra opbrengsten en de regionale samenwerking wordt een efficiëntere inzet van medewerkers beoogd en een betere beschikbaarheid van specialistische functies.

Damir Štajcer
directeur MRA

¹ Alkmaar en Castricum nemen niet structureel producten af van het team Milieu & Ruimte.

2. Wat willen we bereiken

De complexiteit van de milieuwetgeving is in de afgelopen decennia sterk toegenomen. Tegelijkertijd worden steeds meer taken gedecentraliseerd. Om de gemeentelijke milieutaken goed en tegen redelijke kosten uit te voeren werken de gemeenten Alkmaar, Bergen, Castricum, Graft-De Rijk, Heiloo en Schermer samen. De MRA voert op basis van een gemeenschappelijke regeling gemeentelijke milieutaken uit voor deze gemeenten. De MRA is de uitvoeringsorganisatie voor milieutaken en zet zich in voor een veilige en leefbare regio.

De MRA staat voor:

- Een duurzaam leefmilieu en verbetering van onze leefomgeving.
- Een lokale bijdrage aan de oplossing van mondiale milieuvraagstukken.

Ontwikkelingen

Landelijke ontwikkelingen

De inwerkingtreding van de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo) is uitgesteld. De nieuwe richtdatum is 1 januari 2010. De extra tijd is nodig om de invoering zorgvuldig te laten verlopen. De Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo) brengt ca. 25 regelingen samen die de fysieke leefomgeving betreffen. Het gaat hierbij om bouw-, milieu-, natuur- en monumentenvergunningen, die opgaan in één vergunning, de zogenaamde Omgevingsvergunning. Zo hebben burgers en ondernemers nog maar te maken met één loket, één beschikking en één procedure. De aanvraag kan digitaal worden gedaan en behandeld. Zo werkt het ministerie van VROM aan de verbetering van de dienstverlening door de overheid.

Milieu staat periodiek in de belangstelling bij het publiek, de wetenschap en de politiek. Afgelopen tijd stonden milieugerelateerde onderwerpen frequenter en hoger op de politiek-bestuurlijke agenda. Deze aandacht zal naar verwachting de komende jaren consolideren.

De huidige regering geeft de gemeenten een steeds belangrijker rol bij het realiseren van haar milieudoelstellingen. De lokale overheid vertaalt de thema's binnen het landelijke milieubeleid naar de praktijk. Gemeentelijke bestuurders zien zich geconfronteerd met een groeiende informatiestroom bestaande uit regelgeving, beleid en voorlichting. De MRA heeft hierin een belangrijke faciliterende taak te vervullen.

De MRA zal zich, als kenniscentrum voor de gemeenten op het gebied van milieu, steeds in een vroeg stadium voorbereiden op het uitvoeren van nieuwe gemeentelijke milieutaken.

Daarnaast zien we een landelijke ontwikkeling dat milieudiensten zich willen omvormen naar zogenoemde uitvoeringsdiensten. Dit houdt in dat zij aanbieden taken van gemeenten over te nemen die aangrenzend zijn aan hun milieutaken. Daarbij valt te denken aan bijvoorbeeld taken als het verlenen van vergunningen voor evenementen en het handhaven van de (geluids)voorschriften daarvan en het uitvoeren van taken op het gebied van asbest, archeologie, ecologie, water, Milieu Effect Rapportages en

bestemmingsplannen. De MRA zal op dit gebied zowel reactief als actief te werk gaan. Dat betekent dat zij enerzijds zal reageren als zich mogelijkheden voor doen (zowel aan de vraagzijde als aan de aanbodzijde). Anderzijds, zal de MRA ook actief nieuwe terreinen verkennen.

Ontwikkelingen op het vakgebied

Naast de landelijke ontwikkelingen is het milieuvakgebied op verschillende fronten volop in ontwikkeling. Dit heeft direct gevolgen voor de taakuitvoering door de milieudienst.

Algemeen

- **De drie milieudiensten in de kop van Noord Holland** voeren overleg over samenwerking, gericht op het benutten van elkaars expertise.

Milieu & Ruimte

- **Afval** bestaat bijna niet meer. Aangezien steeds meer afval voor honderd procent opnieuw gebruikt kan worden, is het dus een grondstof geworden voor een nieuw product of materiaal. Dat streven is alleen haalbaar door een nauwe samenwerking tussen publieke en private partijen, regionaal en bovenregionaal. De inzameling van deze grondstoffen zal beter aansluiten bij de wensen van particulieren en bedrijven, met minimale ongewenste neveneffecten en met maximale service en gemak.
- Een **bodem**, die geschikt is en blijft voor een breed en duurzaam gebruik. Bodem wordt niet meer bekeken vanuit het aspect bodemverontreiniging. Begrippen als het behoud van de gebruikswaarde, verbreding, gebiedsgerichte aanpak en decentralisering vormen de kapstok voor de verdere uitwerking van het beleid. De nadruk ligt op andere aspecten zoals bodemleven, historische (archeologische) waarde, energieopslag en waterdoorlatendheid.
- **Energie**neutrale gemeenten. Fossiele brandstoffen raken op. De MRA maakt zich sterk voor het terugdringen van het energiegebruik en het beter benutten van de beschikbare energie. De MRA wil zich profileren door de ontwikkeling en stimulering van duurzame energiebronnen. Het streven is een regio waarin de energievraag drastisch is afgenomen. De energie, die nog nodig is, komt uit energiebronnen die niet opraken, zoals zon, wind, water, biomassa en aardwarmte.
- Het gebruik, de opslag en het vervoer van gevaarlijke stoffen brengt risico's met zich mee. Deze risico's moeten voor de gemeenten en inwoners inzichtelijk, bekend en aanvaardbaar zijn. De regio moet **veilig** zijn en de inwoners weten wat ze moeten doen bij gevaarlijke situaties.
- Een **gezonde woon- en leefomgeving**. Gemeenten met stille en schone plekken. Een schonere regio zonder hinder en met voldoende rust. De geluid-, lucht-, geur- en lichtkwaliteit is inzichtelijk, bekend en aanvaardbaar.
- **Natuur** is een vast onderdeel van de leefkwaliteit van de regio. Natuur kent een grote diversiteit. Ieder specifiek gebied kenmerkt zich door de aan- of afwezigheid van bepaalde soorten planten en dieren. Natuur heeft verschillende functies: van

voetbalveldje in de straat tot duingebied en polders. Dat maakt dat we streven naar een regio waar het prettig is om te wonen, werken en recreëren.

- Goede **kwaliteit van oppervlaktewater en grondwater** is het voornaamste streven, omdat het de basis is voor schoon drinkwater, natuurontwikkeling, recreatie en een betere kwaliteit van de woon- en leefomgeving.
- Tijdige **afstemming tussen milieu en ruimtelijke ordening** is noodzakelijk bij het streven naar een optimale milieu- en ruimtelijke kwaliteit. Zo lopen projecten geen vertraging op, worden milieuproblemen efficiënt opgelost en milieukansen optimaal benut.

Regulering & Handhaving

- Het **verminderen van het aantal regels en wetten** en vereenvoudigen van wetgeving door het samenvoegen van verschillende AMvB's. Het verschuiven van vergunningplicht naar meldingplicht voor bedrijven. Dit heeft gevolgen voor de vergunningverleners. Het aantal vergunningen zal afnemen. Voor de handhavers betekent dit een verzwaring van het takenpakket omdat de melding en de bedrijven moeten worden gecontroleerd. Voorbeelden zijn de Omgevingsvergunning en het Activiteitenbesluit.
- **Taken naar de gemeente.** Te denken valt aan het overhevelen van taken van de provincie naar de gemeenten en van het waterschap naar de gemeenten. Een voorbeeld hiervan is de waterwet. Een deel van de taken van het Hoogheemraadschap zullen onder de Wet milieubeheer gaan vallen en daarmee onder het bevoegde gezag van de gemeente komen. De MRA kan hierop inspelen door deze taken voor de gemeente te gaan uitvoeren.
- **Daling administratieve lasten voor burgers en bedrijven.** Dit is gebaseerd op een verdere digitalisering van de dienstverlening. De systemen en de organisatie zullen hierop moeten worden aangepast.
- **Diensten ten dienste van burgers.** De MRA als dienstverlener. Naast het be- en afhandelen van klachten kan de MRA een rol spelen in het verlenen van vergunningen voor evenementen en het handhaven van de geluidsvoorschriften daarvan. Het verlenen van ontheffingen in het kader van de zogenaamde 12-dagen regeling. Het uitvoeren van taken op het gebied van asbest wetgeving.

3. Wat gaan we ervoor doen

Capaciteit

Tussen de MRA en de deelnemende gemeenten is een dienstverleningsovereenkomst overeengekomen. Hierin staat omschreven wat de MRA doet voor de gemeente en welke voorwaarden hiervoor gelden. Jaarlijks wordt deze dienstverleningsovereenkomst aangevuld met een milieuprogramma. Hierin staat opgesomd welke inspanning de MRA zal leveren en wat de te verwachten prestaties in producten zullen zijn. Hierbij dient het productenboek als basis. De standaard producten worden aangevuld met maatwerkoplossingen. Waar mogelijk geeft de MRA invulling aan de regionale samenwerkingsfunctie door bij projecten andere deelnemers te betrekken. Hiermee wordt kostenbesparing gerealiseerd.

Groei

MRA zal gebruik maken van de volgende mogelijkheden om groei te realiseren:

1. meer producten vermarkten bij bestaande klanten;
2. huidige producten vermarkten bij nieuwe klanten;
3. nieuwe producten vermarkten bij bestaande en/of nieuwe klanten.

De eerste groeirichting zal samen met de aangesloten gemeenten moeten worden ingeslagen. MRA biedt de mogelijkheid milieutaken efficiënt en kwalitatief hoogwaardig uit te voeren.

De tweede groeirichting is in eerste instantie bedoeld om capaciteitstekorten bij gemeenten en andere overheden in Noord-Holland op te vangen. Ons streven is dit te laten leiden tot structurele samenwerking of overdragen van milieutaken.

De laatste groeirichting kan worden gerealiseerd door onze huidige bezetting en infrastructuur open te stellen voor soortgelijke organisaties. Onze handhavingdienst zou prima toezicht kunnen houden voor andere toezichthoudende instanties als het om (bedrijfs)inrichtingen gaat. Het vereist een innovatieve blik op ons vakgebied. Op langere termijn biedt innovatie mogelijkheden groei te realiseren en kwalitatief hoogwaardige dienstverlening te blijven bieden.

De volgende criteria zijn door het bestuur gedefinieerd betreffende groei:

- Wij richten ons op gebieden in Noord-Holland, boven het Noordzeekanaal.
- Samenwerking met andere partijen is mogelijk zolang het verband houdt met bestaande werkzaamheden of structuren.
- Er mogen geen (onverantwoorde) financiële risico's ontstaan voor deelnemende gemeenten.

Activiteiten

De werkzaamheden die de MRA uitvoert zijn weergegeven in ons Productenboek. De producten en diensten zijn verdeeld in drie hoofdactiviteiten:

- Regulering & Handhaving: producten en diensten die de MRA levert met betrekking tot meldingen, vergunningen en handhaving. De producten vloeien met name voort uit de Wet milieubeheer.
- Milieu & Ruimte: producten en diensten die de MRA levert op de beleidsterreinen klimaat, afval, bodem, geluid, lucht, natuur, milieu en ruimte.
- Beheer & Communicatie: producten en diensten met betrekking tot planning en verantwoording, communicatie, kwaliteitszorg en inhoudelijke ontwikkelingen op milieugebied.

Declarabele uren

In de volgende tabel staat het aantal uren dat de MRA verwacht te besteden in 2010 tot en met 2012. In de tabel is tevens opgenomen hoe de MRA de ontwikkeling ziet tussen beschikbare capaciteit (fte) en te vermarkten uren. Dit zijn de declarabele uren. De MRA streeft naar een verhouding van 85 procent declarabele uren.

Tabel 2 Declarabele uren per hoofdactiviteit

| | Begroot | Begroot | Begroot | Meerjarenperspectief | |
|-------------------------------------|---------------|---------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 |
| Aantal fte | 31,7 | 33,3 | 35 | 37 | 37 |
| Fte declarabel (1.300 uur per jaar) | 25,58 | 27,3 | 29,05 | 31,45 | 31,45 |
| % declarabel | 81% | 82% | 83% | 85% | 85% |
| Declarabele uren ² : | | | | | |
| Regulering & Handhaving | | 21.105 | 22.550 | | |
| Milieu & Ruimte | | 12.388 | 13.188 | | |
| Beheer & Communicatie | | 2.027 | 2.027 | | |
| Totaal declarabele uren | 33.256 | 35.520 | 37.765 | 41.885 | 41.885 |
| Vaste uren MRA-gemeenten (a) | 30.556 | 30.556 | 30.556 | | |
| Overige uren/extra uren (b) | 2.700 | 4.964 | 7.209 | | |

In Tabel 2 is het totale aantal declarabele uren dat de MRA kan leveren verdeeld over:

- a) Vaste uren van de deelnemende gemeenten

Iedere gemeente die deelneemt aan de gemeenschappelijke regeling MRA doet dit voor een vastgesteld aantal uren. Deze minimale afname van uren (Tabel 3) is vastgelegd in de dienstverleningsovereenkomsten met de aangesloten gemeenten.

² De exacte verdeling wordt na overleg met de gemeenten gedurende het jaar vastgelegd in de milieuprogramma's.

Tabel 3 Minimale afname per gemeente in uren per jaar

| Gemeente | uren |
|---------------|---------------|
| Alkmaar | 8.840 |
| Bergen | 7.250 |
| Castricum | 5.091 |
| Graft-de Rijk | 2.573 |
| Heiloo | 4.021 |
| Schermer | 2.781 |
| Totaal | 30.556 |

- b) Extra uren die verkocht dienen te worden aan MRA-gemeenten, overige gemeenten of andere klanten.

De MRA heeft, samen met de gemeenten, de (inspannings)verplichting de niet gedekte beschikbare capaciteit te vermarkten aan aangesloten gemeenten of derden.

4. Wat mag het kosten

Financiële begroting

Na de bedrijfsdoorlichting in 2007 is een aantal uitgangspunten geformuleerd voor het bepalen van de begroting van de MRA. Deze uitgangspunten zijn:

1. Alle noodzakelijke kosten voor een effectieve en efficiënte organisatie worden opgenomen in de begroting (uitvoering, ondersteuning en investeringen).
2. Een jaarlijkse indexering het uurtarief (de bijdrage) is noodzakelijk en onvermijdelijk.
3. Jaarlijkse groei van het aantal af te zetten producten, diensten en uren is noodzakelijk.

Deze uitgangspunten leiden samen met de verwachte ontwikkelingen, tot onderstaande financiële begroting.

Tabel 4 Begrotingsoverzicht inclusief mutatie reserves (conform BBV richtlijnen)

| (x € 1.000) | Begroot | Begroot | Begroot | Meerjarenperspectief | |
|------------------------------------|---------|---------|---------|----------------------|-------|
| | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 |
| Baten | 2.494 | 2.735 | 2.983 | 3.353 | 3.420 |
| Lasten | 2.434 | 2.718 | 2.958 | 3.200 | 3.264 |
| - <i>Personeelskosten*</i> | 1.943 | 2.215 | 2.366 | 2.507 | 2.557 |
| - <i>Overige kosten**</i> | 491 | 503 | 592 | 693 | 707 |
| Onvoorzien | - | - | - | - | - |
| Resultaat voor bestemming reserves | 60 | 17 | 25 | 153 | 156 |
| Mutatie reserves | -60 | -17 | -25 | -153 | -156 |
| Resultaat na bestemming | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

* Personeelskosten bestaan uit loonsommen, deskundigheidsbevordering, werkkleding, vervoers- en verblijfkosten en kosten voor verwerving personeel.

**Overige kosten zijn kantoorkosten, automatisering, huisvesting, afschrijvingen en facilitaire ondersteuning

Ontwikkeling bijdrage deelnemende gemeenten

De bijdrage van de deelnemende gemeenten wordt geïndexeerd met het percentage dat regionaal wordt gehanteerd voor gemeenteschappelijke regelingen en gesubsidieerde instellingen. Deze is voor 2010 vastgesteld op 2,25 procent.

Differentiatie uurtarief

In 2009 zal een onderzoek worden uitgevoerd naar eventuele voordelen van het gebruik van gedifferentieerde tarieven. Hiermee zou het vermarkten van extra uren kunnen worden gestimuleerd. Te denken valt aan differentiatie van tarieven naar hoofdactiviteit. Er zijn dan verschillende uurtarieven voor inspecteurs Regulering, Handhaving en adviseurs Milieu & Ruimte.

5. Paragrafen

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen geeft aan in welke mate de MRA in staat is bedrijfsmatige tegenvallers met financiële consequentie op te vangen. In de gemeenschappelijke regeling is opgenomen dat de deelnemende gemeenten, na besluit van het algemeen bestuur, uiteindelijk verantwoordelijk zijn voor een eventueel exploitatietekort bij de MRA. Aangezien alle toekomstige kosten, voor zover te voorzien, zijn opgenomen in de begroting is het weerstandsvermogen vooral afhankelijk van in te schatten risico's. Om deze te onderkennen is middels het normenkader een beeld geschetst van toepasselijke externe en interne wet en regelgeving. De MRA onderkent de volgende risico's. Per risico wordt aangegeven hoe het wordt afgedekt.

Niet gerealiseerde groei

In de begroting is 7.209 uur opgenomen om te verkopen bovenop de vaste afspraken met de gemeenten (30.566 uur). Indien deze uren niet worden verkocht zal een deel van de totale kosten (de vaste kosten) ongedekt blijven. Dit bedrag is maximaal € 125.000 in 2010. De gemeenten hebben verklaard zich in te spannen voor het afnemen van extra uren.

Aansprakelijkheidsverzekering.

De MRA heeft een aansprakelijkheidsverzekering afgesloten voor haar medewerkers voor schade die wordt veroorzaakt in diensttijd en voor zover die niet gedekt is door afspraken met deelnemende gemeenten.

Boventalligheid door beëindiging SEPH.

Het SEPH is beëindigd per 1 januari 2007. De medewerker van SEPH is in dienst van de MRA getreden. De functie is per beëindigingsdatum boventallig verklaard. De SEPH-gemeenten hebben in 2007 een afkoopsom aan de MRA betaald om de financiële gevolgen te compenseren. Indien deze compensatie volledig is verbruikt en de medewerker nog niet volledig productief mee kan draaien binnen de MRA, dan komen de ongedekte kosten in de exploitatie van de MRA. Eind 2008 was nog sprake van 25 procent boventalligheid in verband met omscholing.

Eigen risico sociale verzekeringen.

De MRA is eigen risicodragers betreffende de Werkloosheidswet. Dit houdt in dat de MRA bij werkloosheid van een (oud) medewerker aansprakelijk is voor (een deel) van de kosten van de uitkering. Dit risico is in 2007 (deels) afgedekt door het creëren van een voorziening ten behoeve van een claim. Omdat betreffende oud medewerker elders een baan heeft aanvaard is de claim vervallen. De voorziening is hiermee vrijgevallen en wordt overgeboekt naar de reserves om toekomstige claims op te kunnen vangen. De reserve die wordt aangehouden is maximaal 2,5 procent van de totale personeelkosten van de MRA.

Bedrijfsvoering

Organisatiestructuur

Vanaf 2008 kent de MRA drie teams, die worden aangestuurd door een teamleider. Deze verplaatting van de organisatie ten opzichte van vóór 2008 (met afdelingshoofden en coördinatoren) heeft geleid tot een slagvaardiger bedrijfsvoering.

Organisatiesamenstelling

De MRA heeft voor 2010 35 formatieplaatsen begroot waarvan 29,05 productief worden ingezet. Dit levert een productiviteit van 83 procent (2009: 82 procent). Het beleid van de MRA is er op gericht om werkzaamheden ten behoeve extra opbrengsten zoveel mogelijk te laten uitvoeren door ingehuurde medewerkers. Op lange termijn wordt gestreefd naar een bezetting van 60 procent vast personeel, aangevuld met 40 procent inhuurkrachten. Hiermee wordt beoogd de klanten te voorzien de beste specialist die past bij de wens(en) van de klant.

Investeringsbeleid

Er worden voor 2010 geen investeringen boven de reservering hiervoor voorzien. De afschrijvingstermijn voor investeringsgoederen bij de MRA is vijf jaar. Voor de straalverbinding die het contact met het computernetwerk van Alkmaar onderhoud wordt een termijn van zeven jaar gehanteerd.

Informatievoorziening en automatisering

Het is te verwachten dat de MRA een inhaalslag zal maken op het gebied van informatievoorziening en automatisering. Dit zal leiden tot verhoogde afschrijvingen in volgende jaren. Het bedrag valt binnen de ruimte die hiervoor in de exploitatie is begroot.

Beleid betreffende reserves en voorzieningen

De reserves van de MRA staan ter beschikking van het bestuur van de MRA. Dotaties en onttrekkingen zullen pas na voorafgaande toestemming van het bestuur worden gedaan. Het bestuur geeft bij de instelling van de reserve aan welke kosten hiervan ten laste mogen worden gebracht. Deze uitgaven vallen vervolgens onder de bepalingen van de financiële verordening.

Voorzieningen worden opgevoerd volgens de vereisten van achterliggende regeling. Onttrekkingen dienen te worden gedaan conform de in de regeling genoemde bestedingsdoelen.

De MRA zal in 2009 het bestuur voorstellen de financiële verordening aan te vullen met een beschrijving van het beleid betreffende reserves en voorzieningen (Financiële verordening: Artikel 11. Reserves en Voorzieningen).

Financiering

De Wet FIDO (Wet Financiering Decentrale Overheden) verplicht de MRA om een financieringsparagraaf op te nemen in de begroting en jaarrekening. Daarin worden de ontwikkelingen aangegeven met betrekking tot de kasgeldlimiet, de ontwikkelingen wat betreft de risiconorm, de verwachte toe- en/of afname van geldleningen of uitzettingen en het verdere beleid ten aanzien van treasury. In 2010 worden geen bijzondere

ontwikkelingen ten aanzien van financiering verwacht. In de begroting zijn alle structurele verplichtingen opgenomen.

Rentevisie

De MRA heeft geen leningen lopen. Voor 2010 worden hierin geen wijzigingen verwacht.

Risicobeheer

De MRA heeft geen vreemde valuta en loopt geen koersrisico. De MRA heeft geen negatieve verhouding tussen vlottende korte schuld en vlottende middelen. Voor 2010 worden hierin geen wijzigingen verwacht.

EMU Saldo

De Nederlandse overheid moet voldoen aan Europese begrotingsregels en in dat kader dient het EMU-saldo (EMU: Economische en Monetaire Unie) van de Nederlandse overheid binnen de grenswaarde als overeengekomen in het verdrag van Maastricht te blijven. Het EMU saldo van de MRA telt hierin mee. In het bestuurlijke overleg tussen het kabinet en VNG/IPO is afgesproken dat in de begroting en uitvoeringsstukken van gemeenschappelijke regelingen informatie wordt opgenomen over het (geraamde) EMU saldo.

Tabel 6 EMU-Saldo

| | 2009 | 2010 | 2011 |
|--------------------|------|------|------|
| Berekend EMU saldo | 80 | 40 | 40 |