gemeente BERGEN

Agendapunt	:	
Voorstelnummer	:	
Raadsvergadering	:	24 juni 2008
Naam opsteller	:	M. Blankendaal
Informatie op te vragen bij	:	M. Blankendaal
Portefeuillehouders	:	A. Plomp

Onderwerp: Financiële jaarstukken 2007 en Begroting 2009 Milieudienst Regio Alkmaar en reactie MRA op opdracht Raad van 28 augustus 2007

Aan de raad,

Beslispunt:	1. In te stemmen met de financiële jaarstukken 2007 2. In te stemmen met de begroting 2009 3. Kennis nemen van de afwijzing van het DB van de MRA van de opdracht van de raad tot het bezuinigen van 750 uur. 4. De MRA te verzoeken bij het aanleveren van de jaarrekening en de begroting in komende jaren rekening te houden met de cyclus van de raad. 5. In te stemmen met een concept-brief aan het DB waarin bovengenoemde besluiten worden weergegeven

1. ***Waar gaat dit voorstel over?***

In april heeft de gemeente Bergen van de Milieudienst Regio Alkmaar (MRA) de concept-jaarrekening 2007, het jaarverslag 2007, de jaarrapportage gemeente Bergen 2007 en de concept-begroting 2009 ontvangen.
De Milieudienst Regio Alkmaar (MRA) voert de milieutaken uit voor Bergen. De MRA is een gemeenschappelijke regeling waaraan de gemeenten deelnemen voor een vast (minimaal) aantal uren per jaar. De gemeenten zijn klanten van de MRA en tevens als 'aandeelhouders' (financieel) verantwoordelijk voor de organisatie.

Na afloop van ieder jaar worden het jaarverslag en de jaarrekening van de MRA opgesteld. De raden van de deelnemende gemeenten worden in de gelegenheid gesteld commentaar te leveren op de jaarrekening.

Tevens is in de gemeenschappelijke regeling vastgelegd dat het Dagelijks Bestuur van de MRA de ontwerpbegroting opstelt en deze ter commentaar voorlegt aan de betreffende gemeenteraden. De raden hebben tot 1 juli van een lopend jaar de gelegenheid om hun gevoelens over de begroting te uiten.

Jaarrekening 2007
De MRA heeft een bewogen jaar achter de rug. Naast organisatorisch is de MRA ook financieel doorgelicht en zijn maatregelen genomen om de MRA weer gezond te maken.Eén van de maatregelen die genomen is, is het uurtarief in 2008 te verhogen van €70 naar €75. Omdat de maatregelen pas genomen konden worden voor de begroting van 2008 is in de loop van 2007 gecommuniceerd dat 2007 zou worden afgesloten met een negatief resultaat. Hierop is in het najaar een begrotingswijziging geweest. Het hierin begrote verlies bedroeg €80.664. Deze begrotingswijziging had tot gevolg dat de gemeente Bergen een extra post ten behoeve van dit verlies heeft gereserveerd in de derde kwartaalrapportage van €14.400.
Uiteindelijk is het jaar 2007 door de MRA afgesloten met een verlies van €52.215. Dit betekent voor de gemeente Bergen extra kosten van €12.389. Dit bedrag is opgegeven als nog te betalen bedrag voor de jaarrekening 2007.

Jaarverslag 2007
In het jaarverslag 2007 is een overzicht opgenomen van de realisatie ten opzichte van de begroting. De MRA heeft minder uren gerealiseerd dan oorspronkelijk was begroot. Met name de uren die vermarkt (incidentele uren) moesten worden zijn achter gebleven. Dit klopt met de strategie die is gekozen om de werkwijze van de MRA te verbeteren. In 2007 is gekozen voor het verbeteren van de relatie met de betrokken gemeente, voor 2008 wordt de interne organisatie op poten gezet. In 2009 zal extern worden gekeken naar de markt.

Jaarrapportage gemeente Bergen 2007
In de jaarrapportage gemeente Bergen 2007 is een overzicht gegeven van de bestede uren voor de gemeente Bergen in 2007. De MRA heeft 95% van de contracturen voor de MRA gerealiseerd. Met name op het gebied van vergunningen is men in productie zwaar achtergebleven. Uiteindelijk is bijgestuurd door aan het eind van het jaar extra bedrijven te handhaven. In 2008 is de interne werkwijze sterk aangescherpt. Door de gemeente Bergen wordt incidenteel gefinancierd RRGS (veiligheid) en de begeleiding bij saneringen van Hanswijk en Voorstraat in UNA subsidietrajecten.

Begroting 2009
Belangrijke thema's voor 2009 voor de MRA zijn: realiseren van groei, kostenefficiency, professionele advisering en het wegnemen van kwetsbaarheden ten aanzien van de beschikbaarheid van functies. De oriëntering in de bedrijfsvoering komt te liggen op klanten en potentiële klanten.
De begroting van de MRA wordt opgesteld conform de eisen die vastgelegd zijn in de gemeenschappelijke regeling, de dienstverleningsovereenkomst en de financiële verordening met in acht name van de regels die voortvloeien uit het Besluit Begroting en Verantwoording.
Het uurtarief van de MRA wordt in 2009 €77. Dit is een stijging van 2,6% ten opzichte van 2008. Deze verhoging is in lijn met de verhoging die is bepaald voor Gemeenschappelijke regelingen en gesubsidieerde instellingen.

In 2009 heeft de gemeente Bergen nog een verplichting van 50% van de overheadkosten (40% van het uurtarief) van 800 uur. Dit zijn de kosten voor uren die in 2004 (300 uur) en 2006 (500 uur) minder zijn afgenomen. Met de MRA is een afbouwregeling getroffen. Waarbij geldt dat we in 2009 nog maximaal 50% van de overheadkosten betalen (max. €11.200) en vanaf 2010 geen kosten meer zullen betalen. De hoogte van de te betalen overheadkosten is afhankelijk van het aantal extra vermarkte uren door de MRA.

In de begroting van 2009 zijn naast de uren die in de milieuprogramma's van de verschillende gemeenten zijn opgenomen ook extra uren opgenomen. Voor 2009 is dit 4.964 uur. Dit is een ambitieuze doelstelling. In andere jaren zijn ook extra uren in de begrotingen opgenomen (2007 3309 uur en 2008 2700 uur). De MRA heeft samen met de gemeenten de (inspannings)verplichting de niet gedekte beschikbare capaciteit te vermarkten aan aangesloten gemeenten of derden. Overigens hebben Bergen, Heiloo, Graft-deRijp en Schermer al hun milieutaken reeds uitbesteed bij de MRA. De gemeenten Castricum en Alkmaar voeren het milieubeleid (deels) in eigen huis uit.
In 2007 is dit aantal uren niet gehaald, mede door de interne veranderingen die de MRA heeft ondergaan. Het is de verwachting dat de MRA in 2009 meer uren extra gaat omzetten, omdat de doelstelling voor 2009 is meer naar de markt te gaan, na op orde brengen van de interne organisatie in 2007 en 2008. Bovendien is de verwachting dat gemeenten meer uren gaan onderbrengen bij de MRA. Zo zal bijvoorbeeld Castricum in het kader van de reorganisatie waarschijnlijk een belangrijk deel van zijn milieubeleidstaken bij de MRA gaan onderbrengen.
Het maximale risico wat wij als gemeente hierbij lopen is 24% van (€150.000-11.200-3.682) €32.428,-. Dit betalen we alleen als de MRA geen extra uren vermarkt.

De voortgang in het vermarkten van uren zal door vertegenwoordiger van de gemeente in het AB en DB van de MRA en de milieucoördinator worden bewaakt.

Bezuinigingsopdracht Raad
Op 12 juni 2007 heeft het college de begroting 2008 en de jaarrekening 2006 behandeld van de Milieudienst Regio Alkmaar (hierna MRA). Hierop is aan onze raad van 28 augustus 2007 geadviseerd de MRA een opdracht te geven tot bezuiniging van 750 beleidsuren en onderzoek te doen naar de mogelijkheden tot bezuinigen op de overheadkosten. De opdracht tot bezuinigen komt voort uit de opdracht tot aanzienlijke kostenreductie die de gemeente Bergen heeft in het kader van de ombuiging.
Onze Raad heeft op 28 augustus ingestemd. Op 11 oktober heeft het college dit besluit aan de MRA medegedeeld.

In de afgelopen maanden is er binnen het Dagelijks Bestuur van de MRA discussie gevoerd over de vragen van de gemeente Bergen. In de vergadering van het Dagelijks Bestuur van de MRA van 3 april 2008 is een besluit genomen met betrekking tot de opdracht die is gegeven. Dit besluit is ons in de brief van de MRA van 3 april 2008 medegedeeld.

De opdracht van de raad tot bezuinigen van 750 uur is afgewezen met hierbij de volgende argumentatie:
- De financiering van de MRA is vastgelegd in de gemeenschappelijke regeling en de dienstverleningsovereenkomsten met de verschillende gemeenten. Een eenzijdig bezuinigingsverzoek van de gemeente Bergen leidt tot onevenredige lastenverzwaring bij de overige deelnemers
- In 2004 en 2006 is door de gemeente Bergen in totaal al 800 uur bezuinigd. Dit is een bezuiniging van 20% in deze afdeling. De opdracht van onze raad druist in tegen de samenwerkingsgedachte die ten grondslag ligt aan de gemeenschappelijke regeling.
- De MRA is bezig met acties naar aanleiding van een doorlichting in 2007. Er is geen rekening gehouden met bezuinigingen van deelnemende partners. Hiermee komt de meerwaarde en het toekomstperspectief onder druk te staan.
- Door voor 4 partners tegelijk beleid op te stellen en uit te voeren wordt een aanzienlijke kostenreductie gerealiseerd

Ten aanzien van de bezuiniging op overhead is het bestuur van mening dat dat goed is afgestemd met de doelmatige uitvoering van de taken.

2. ***Wat besluit de raad/wat krijgt de raad als hij "ja" zegt?***
Als onze raad ‘ja’ zegt gaat de gemeente akkoord met de ontwerp jaarrekening 2007 en de ontwerp-begroting 2009.
Tevens neemt de raad kennis van de afwijzing van het DB van de MRA op de opdracht tot bezuinigen van 750 uur.

3. ***Waarom wordt dit onderwerp <u>nu</u> aan de raad voorgelegd?***
(meer dan één optie mogelijk)
☐ collegebevoegdheid
☒ raadsbevoegdheid
☐ opiniëren
☐ kaderstellend
☐ maatschappelijk urgent
☐ budgetrecht
anders nl.

4. ***Wie heeft er allemaal met de beslissing van de raad van doen?***
De gemeente Bergen is deelnemer aan de gemeenschappelijke regeling MRA. Hieraan nemen naast de gemeente Bergen ook de gemeenten Alkmaar, Castricum, Heiloo, Graft-De Rijp en Schermer deel. Door akkoord te gaan met de financiële jaarstukken wordt de MRA akkoord gegeven de gemeentelijke milieutaken ook in 2009 conform programma uit te gaan voeren.

5. ***Waaruit bestaan de andere mogelijkheden om het doel te bereiken?***
De gemeente zou kunnen overwegen uit de gemeenschappelijke regeling MRA te stappen en de milieutaken zelf op zich te nemen of naar andere diensten of bureau's uit te besteden. Om uit de gemeenschappelijke regeling te kunnen stappen, zal een aanzienlijke afkoopsom moeten worden betaald. Dit zou moeten worden onderzocht en behandelt door het bestuur van de MRA.
Bovendien betekent dit dat de gemeente uitbestede taken weer intern zal gaan uitvoeren of aan andere partijen zal moeten uitbesteden. De eerste mogelijkheid is in strijd met de strategie van de gemeente Bergen ten aanzien van het uitbesteden van taken. Andere partijen die een dergelijk breed pakket aan taken kunnen uitvoeren zijn in de regio niet bekend. Dit zou uitgebreid onderzocht moeten worden.

Gezien het verbetertraject waarin de MRA zich op dit moment bevind zijn bovengenoemde opties niet realistisch. Dit zou tevens betekenen dat we een investering in de Milieudienst verloren zien gaan.

6. ***Wanneer wordt de beslissing van de raad uitgevoerd, gerealiseerd en wanneer wordt de raad daarover gerapporteerd?***

De beslissing van onze raad zal worden medegedeeld aan het DB van de Milieudienst Regio Alkmaar.

7. ***Welke middelen zijn met dit voorstel gemoeid?***
Jaarrekening 2007
Het jaarresultaat van de MRA is €52.215 negatief. Hiervan zal ten €12.389 ten laste van de gemeente Bergen komen. Dit negatieve resultaat is reeds opgenomen in de derde kwartaalrapportage 2007 en opgegeven als nog te betalen bedrag voor de jaarrekening 2007.

Begroting 2009
In 2009 wordt het uurtarief verhoogd van €75 naar €77. Dit is een verhoging van 2,6%. In de meerjaren begroting is reeds rekening gehouden met een jaarlijkse indexering van het uurtarief. De gemeente Bergen neemt in 2009 7250 vast uren af ter waarde van een bedrag van €558.220.
Tevens is de gemeente nog belast voor maximaal 50% van de overheadkosten van 800 uur ter waarde van €11.200. Hiermee is rekening gehouden in het milieubudget.

Risicomanagement
☒ 1. open-einde regelingen
☐ 2. garantieverplichtingen
☐ 3. risico's gemeentelijke eigendommen
☐ 4. overige
De gemeente is als één van de deelnemende gemeente verantwoordelijke voor het financiële resultaat van de gemeenschappelijke regeling. De verrekening gebeurt naar verhouding van het aantal afgenomen uren. Dit is voor de gemeente Bergen 24% van het totaal.

In de begroting van 2009 is een totaal van 4.964 uur aan extra uren opgenomen. Deze uren moeten in 2009 worden vermarkt. Dit is een maximaal risico voor de gemeente op de te vermarkten uren van €32.428.
De voortgang in het vermarkten van uren zal door vertegenwoordiger van de gemeente in het AB en DB van de MRA en de milieucoördinator worden bewaakt.

8. Waarom moet de raad dit besluit met deze mogelijke oplossing nemen?
De Milieudienst Regio Alkmaar (MRA) voert de milieutaken uit voor Bergen. De MRA is een gemeenschappelijke regeling waaraan de gemeenten deelnemen voor een vast (minimaal) aantal uren per jaar. Na afloop van ieder jaar worden het jaarverslag en de jaarrekening van de MRA opgesteld. De raden van de deelnemende gemeenten worden in de gelegenheid gesteld commentaar te leveren op de jaarrekening. Tevens is in de gemeenschappelijke regeling vastgelegd dat het Dagelijks Bestuur van de MRA de ontwerpbegroting opstelt en deze ter commentaar voorlegt aan de betreffende gemeenteraden.

Bijlagen ter inzage:
Concept jaarrekening MRA 2007
Jaarverslag 2007 Milieudienst Regio Alkmaar
Jaarrapportage gemeente Bergen 2007
Ontwerp Begroting 2009 Milieudienst Regio Alkmaar

Bergen, 24 juni 2008

College van Bergen

R. Groninger,	drs. H. Hafkamp,
Secretaris	burgemeester